РОССИЯ
Краснодарский край
ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕОБЩЕСТВО
«НАДЕЖДА»
Юридический адрес:352332, Россия, Краснодарский край, г. Усть-Лабинск, ул. Коммунальная,1а, р/с № 40702810503090000069 в Краснодарском РФ ОАО «Россельхозбанк» г. Краснодар, к/счет 30101810700000000536БИК 040349536, ИНН 2356012845, КПП 235601001, Тел./факс (86135) 2-31-75

**Вход. № _____ от 27 января 2021г.**

# Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ОАО «Надежда» за 2020 год.

## 1. Сведения об акционерном обществе.

1.1 Полное наименование общества: Открытое акционерное общество «Надежда»

1.1.2 Юридический адрес: 352330, Российская Федерация, Краснодарский край, г. Усть-Лабинск, ул. Коммунальная, 1 а.

1.1.3 Фактический адрес:352332, Российская Федерация, Краснодарский край, г. Усть-Лабинск, ул. Коммунальная, 1 а.

1.1.4 Дата государственной регистрации: 09.07.2002г., ОГРН 1022304967761.

1.1.5 Уставной капитал предприятия 4048 т. р. Доли в уставном капитале оплачены полностью.

Количество акций, выпущенных акционерным обществом и полностью оплаченных 115658 штук (Сто пятнадцать тысяч шестьсот пятьдесят восемь) штук; номинальная стоимость акций, находящихся в собственности акционерного общества 35 рублей за 1 штуку на общую сумму 4 048 030,00 рублей (Четыре миллиона сорок восемь тысяч тридцать) рублей.

1.1.6 Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

1.1.7 Акционерами предприятия являются юридические и физические лица. Реестр акционеров ведется филиалом «Кубанский регистратор» (ЗАО Профессиональный регистрационный центр г. Москва). Органами управления Общества согласно устава являются: Общее собрание акционеров, Совет директоров, генеральный директор.

Состав (фамилии и должности) членов исполнительных и контрольных органов:

1). Чупрунов Максим Борисович – генеральный директор ОАО Надежда

2). Порохин Алексей Аркадьевич-председатель совета директоров

3). Белянкина Ольга Валерьевна-член совета директоров

4). Кондратьева Юлия Петровна-член совета директоров

5). Намазова Наталья Александровна-член совета директоров

Изменений в составе органов управления в 2020 году не было.

По состоянию на 31.12.2020 года функции генерального директора осуществляет Чупрунов Максим Борисович.

1.1.8 Филиалов и представительств за рубежом, обособленных подразделений предприятие не имеет.

1.1.9 Предприятие направленно на переработку молока, в настоящее время осуществляет деятельность по сдаче в аренду производственных помещений.

1.1.10 За 2020 год принято на предприятие 0 человек, уволено 0 человек. По болезни число ч/дней в 2020 году составило 0. Среднесписочная численность составила в 2020 году 0 чел, 2019 году-10 чел., в 2018году - 15 чел.

## 2. Основные элементы учетной политики.

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.
2.2. ОАО «Надежда» с 2018 года перешло с ОСНО (Общая система налогообложения) на УСНО (Упрощенная система налогообложения «Доходы минус расходы»).
2.3. Бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством руководителя.
2.4. Учет основных средств в ОАО «Надежда» ведется в соответствии с ПБУ 6/01 «Учет основных средств» приказ МФ РФ 30.03.01 № 26н (в редакции Приказа Минфина РФ от 27.11.2006 г. №156н).
Объекты основных средств стоимостью не более 100000 рублей за единицу, (а также приобретенные книги, брошюры), списываются на расходы по мере отпуска их в эксплуатацию.
2.5. Амортизация основных средств производится линейным способом, начисление в течение срока полезного использования.
2.6. Предприятие создает резервы по сомнительным долгам в части отражения резерва в бухгалтерской отчетности руководствуясь положениями, содержащимися в ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации» (приказ Минфина России от 06.07.1999 № 43н), а это:

-по завершении срока исковой давности (3 года);
-при наличии выданного ФССП постановления о невозможности взыскания;
-в случае ликвидации контрагента;
-под влиянием обстоятельств, не зависящих от воли сторон (в т. ч. создавшихся вследствие выдачи акта органа государственной власти), приводящих к невозможности выполнения обязательств по оплате долга.

Резерв по сомнительным долгам в бухгалтерском учете формируется экспертным способом по каждому сомнительному долгу в сумме, которая, по мнению организации, не будет погашена в срок:

- определяется задолженность контрагентов, которая не была погашена в сроки, определенные договорами, и не обеспечена необходимыми гарантиями (сомнительные долги);
- отдельно по каждому сомнительному долгу определяется сумма, на которую необходимо создать резерв, в зависимости от финансового состояния должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

2.7. Материальные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, которая включает в себя покупную стоимость (с НДС), Учет ведется по местам хранения, по наименованиям, по ответственным лицам.
2.8. Учет дебиторской и кредиторской задолженности покупателей ведется в разрезе каждого потребителя согласно заключенных договоров.
2.9. Для целей бухгалтерского учета реализация товаров, работ и услуг отражается по мере отгрузки продукции, оказании работ и услуг.
2.10. Формирование и учет конечного финансового результата ведется в целом по обществу по счету 99 «Прибыли и убытки».
2.11. Аналитический учет по счету 91 «Прочие доходы и расходы» ведется по каждому виду прочих доходов и расходов, аналитический учет по счету 99 обеспечивает формирование данных необходимых для составления отчета о прибылях и убытках.
2.12. Используемый вариант признания коммерческих и управленческих расходов: управленческие расходы учитываются на счетах учета затрат (сч.23,сч.25,сч.26), и в полном объеме ежемесячно списываются в дебет счета 90 «Продажи», коммерческих расходов в этом году организация не имеет.

## 3. Учетная политика для целей налогового учета.

3.1. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на упрощенную систему налогообложения «Доходы минус расходы» используется метод начисления всех доходов поступивших на расчетный счет и в кассу предприятия, также оплаченные третьими лицами за организацию ОАО «Надежда». По расходам признаются все оплаченные текущие расходы, согласно утвержденного перечня расходов НК РФ.

3.2. Авансовые платежи по налогу на упрощенную систему налогообложения «Доходы и расходы» уплачиваются в конце отчетного периода исходя из фактически полученных доходов.

3.3. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы.

3.4. Записи в регистрах бухгалтерского учета по счетам учета активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, производятся организацией в рублях по официальному курсу иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации на отчетную дату (ПБУ 3/2006 абз.4 п.22).

Курсовые разницы отражаются в бухгалтерском учете отдельно от других видов доходов и расходов организации, в том числе финансовых результатов от операций с иностранной валютой (ПБУ 3/2006 абз.4 п.22).

3.5. Изменение в Учетной политике на 2020 год предусмотрено: сформирована новая учетная политика с внесением изменений в раздел 7 «Резервы», раздел 8 «Учет отдельных видов доходов и расходов» для детализации фактически применяемых и способов учёта и отражения в отчётности фактов хозяйственной деятельности без существенных изменений.

## 4. Основа составления.

4.1.Бухгалтерский отчет сформирован исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности:

- Федерального закона от 21.11.1996г. № 129- ФЗ «О бухгалтерском учете»;
-«Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н;
-Приказа Минфина России от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»;
- «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 06 октября 2008 года № 106н;
-других действующих нормативных правовых актов в области ведения бухгалтерского учета и составления отчетности.

4.2. Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам на их приобретение.

4.3. Бухгалтерский учет имущества и хозяйственных операций ведется на основе натуральных измерителей в денежном выражении в рублях и копейках, путем сплошного документально и взаимоувязанного их отражения способом двойной записи.

4.4. В учетную политику Общества на 2020 год изменения вносились, существенно не влияют на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями отчетности.

4.5. Оценка существенности статей бухгалтерской отчетности:

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности признается сумма отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

Уровень существенности при обнаружении ошибок:

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период составляет сумму по определенной статье отчетности, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5 %.

Порядок исправления существенных ошибок: Существенная ошибка предшествующего года, выявленная после утверждения бухгалтерской отчетности исправляется записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в текущем отчетном периоде, в корреспонденции со счетом учета нераспределенной прибыли (непокрытого убытка).

4.6. Несопоставимости данных за отчетный и предшествующий ему годы, методов оценки и существенных статей бухгалтерской отчетности при формировании бухгалтерской отчетности допущено не было.

4.7. При составлении формы № 4 «Движение денежных средств» произведен перерасчет остатка валютных средств по курсу ЦБ на 31 декабря 2020 года 73,8757 рублей за 1 USD.

## 5. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства.

5.1 В отчетности активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения не превышает 12 месяцев со дня после отчетной даты.

5.2 Отражение видов, суммы процентов долгосрочных и краткосрочных займов по контрагентам и договорам в валюте USDв пересчете на рубли:

А). Договор займа № 3 от 03.12.2008г. (9%) между ОАО «Надежда» и КОО «Стеффорд Энтерпрайзис Лимитед». Сумма процентов по состоянию на 31.12.2020г. в сумме 205914,96 USD- в рублях 205914,96*73,8757=15212111,81 рублей.

Б).Договор займа № 4 от 22.12.2008года (9%) между ОАО «Надежда» и КОО «Стеффорд Энтерпрайзис Лимитед». Сумма процентов по состоянию на 31.12.2020г. составляют 777600,16 USD- в рублях 777600,16*73,8757=57445756,14 рублей.

В).Договор займа № 5 от 28.01.2009 года (9%) между ОАО «Надежда» и КОО «Стеффорд Энтерпрайзис Лимитед». Сумма процентов по состоянию на 31.12.2020г. составляют 588612,19 USD- в рублях 588612,19*73,8757=43484137,56 рублей.

Г).Договор займа № 6 от 25.03.2009г. (9%) между ОАО «Надежда» и КОО «Стеффорд Энтерпрайзис Лимитед». Сумма процентов по состоянию на 31.12.2020г. составляют 1 160 129,78 USD- в рублях 1 160 129,78*73,8757=85 705 399,59 рублей.

Д).Договор займа № 7 от 25.03.2009 года(9%) между ОАО «Надежда» и КОО «Стеффорд Энтерпрайзис Лимитед». Сумма процентов по состоянию на 31.12.2020г. составляют 585 532,23 USD- в рублях 585 532,23*73,8757=43256603,36 рублей.

Е).Договор займа № б/н от 23.12.2008 года (9%) между ОАО «Надежда» и КОО «Стеффорд Энтерпрайзис Лимитед». Сумма процентов по состоянию на 31.12.2020г. составляют 1039359,86 USD- в рублях 1039359,86*73,8757=76 783 437,21 рублей.

Остальные договоры займа в рублях беспроцентные.

## 6. Основные средства.

6.1 Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на их приобретение и сооружение. В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом амортизации, накопленной за время эксплуатации, переоценка основных средств в отчётном периоде не проводилась.

6.2 Амортизация основных средств начислена линейным способом.

6.3 На балансе общества находятся в собственности основные средства:

Тыс. руб.

| №п/п | Наименование групп | Остаточная стоимость на 31.12.2020 г. | Остаточная стоимость на 31.12.2019 г. | Остаточная стоимость на 31.12.2018 г. |
|---|---|---|---|---|

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 1 | Здания и сооружения (строка 1150) | 23312 | 24319 | 25324 |
| 2 | Машины и оборудование (Строка 1150) | - | 19 | 162 |
| 3 | Производственный и хозяйственный инвентарь | - | - | - |
| 4 | Транспортные средства | - | - | - |
| 5 | Сооружения | 525 | 692 | 859 |
| 6 | Передаточные устройства | 2826 | 2926 | 3077 |
| | Итого: | 26663 | 27956 | 29422 |

6.4 Активы, в отношении которых выполняются условия, предъявляемые к объектам основных средств, но со стоимостью от 40000 руб. до 100 000 руб. учитываются как неамортизируемое имущество в составе основных средств со списанием их первоначальной стоимости в размере 100 % в месяце, следующем за месяцем их вода в эксплуатацию, если данное имущество приобретено с 01.01.2016 года.

Основание: п. 5 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», утвержденному Приказом МФ РФ от 30.03.2001 г. №26н (в редакции Приказа от 18.09.2006 г. № 116н).

В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или в процессе эксплуатации организовать надлежащий контроль за их движением в аналитических регистрах бухгалтерского учета.

Основание: п. 53 Методических указаний по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденных Приказом МФ РФ от 13.10.2003 № 91н.

## 7. Сырье, материалы и другие аналогичные ценности.

7.1 По статье баланса учитывается стоимость материалов, топлива, запасных частей, строительных материалов, инвентаря и хозяйственных принадлежностей не списанных в производство, спецоснастки и спецодежды, которые учитываются на счетах;

- материалы специального назначения на складе;
- материалы специального назначения в эксплуатации.

7.2 Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, которая включает в себя покупную стоимость (без НДС).

## 8. Информация о забалансовых счетах

Информация Минфина РФ от 22.06.2011 NПЗ-5/2011 «О раскрытии информации о забалансовых статьях в годовой бухгалтерской отчетности организации»:

Согласно ст. 329 ГК РФ предприятие не имеет обеспечений выданных и полученных (залоги, удержания имущества должника, поручительства, банковских гарантий, задатки и прочее).

## 9. Инвентаризация.

Инвентаризация имущества и финансовых обязательств осуществляется в соответствии с действующими Методологическими указаниями Министерства Финансов РФ от 13.06.95г. № 49, перед составлением годового отчета на основании приказа была проведена инвентаризация материальных ценностей, основных средств, на 01.12.2020 года, расчетов и обязательств по состоянию на 31.12.2020г.

## 10. Финансово-хозяйственная деятельность общества.

Основной вид деятельности по ОКВЭД: переработка сырого молока, в данное время не ведется, часть производственных и складских помещений сданы в аренду.

Тыс. руб.

| №п/п | Наименование показателей<br>ПРОЧИЕ ДОХОДЫ | 2020 год | 2019 год |
|---|---|---|---|
| 1. | Выручка по основным видам деятельности-всего(строка 23412) в т.ч. | 6631 | - |
| 2. | Выручка от сдачи в аренду (Строка 23412) | 6631 | 6801 |
| 3. | Списание кредиторской задолженности по истечению трех лет(строка 23408) | 1121 | 0 |
| 4. | Положительные курсовые разницы (Строка 23412) | 118880 | 104863 |
| 5. | Доходы связанные с реализацией основных средств (строка 23401) | 0 | 162 |
| 6. | Прочие внереализационные доходы (Строка 23415) | 0 | 301 |
| 7. | Штрафы, пени, неустойки к получению(строка 23409) | 41 | 0 |
| 8. | ИТОГО ДОХОДЫ (строка 2340) | 126673 | 112127 |
| **№п/п** | **Наименование показателей<br>ПРОЧИЕ РАСХОДЫ** | **2020год** | **2019год** |
| 1. | Проценты к уплате (строка 2330) | 27043 | 23618 |
| 2. | Отрицательные курсовые разницы (строка 23514) | 222285 | 36780 |
| 3. | Расходы связанные с реализацией прочего имущества (строка 23516) | 0 | 10 |
| 4. | Расходы по услугам банка (строка 23516) | 0 | 8 |
| 5. | Пени, штрафы, неустойки по суду (строка 23516) | 51 | 20 |
| 6. | Моральный и материальный ущерб по суду во вклад по Иванову Г.А.(строка 23516) | 843 | 993 |
| 7. | Налог на имущество (строка 23516) | 0 | -81 |
| 8. | Налог на УСНО (строка 23516) | - | 44 |
| 9. | Управленческие расходы (строка 23516) | - | 5912 |
| 10. | Резервы по сомнительным долгам (строка 23516) | 2880 | 24935 |
| 11. | Прочие расходы (строка 23516) | 5952 | 7 |
| 12. | ИТОГО РАСХОДЫ (строка 2350) | 232 011 | 92246 |
| 13. | Налог на УСНО (строка 2460) | 37 | - |

| | | |
|---|---|---|
| **Сальдо доходов и расходов(строка 2400)** | **(132418)** | **19881** |

Дивиденды в текущем году не выплачивались в связи с отсутствием нераспределённой прибыли.

Учет ведется с использованием автоматизированной системы «1С-Предпритяие» на основании первичных учетных документов. Применяются регистры бухгалтерского учета, формируемые автоматизированной системой «1С».

## 11. Формирование себестоимости.

11.1 Учет затрат на производство ведется раздельно в соответствии с Федеральным Законом от 21.11.1996 г. № 129 ФЗ «О бухгалтерском учете» (с изменениями и дополнениями от 03.11.2006 № 183-ФЗ).

11.2 Определение размера материальных расходов при списании всех видов материальных ценностей используемых при выполнении работ применяется метод оценки по полной производственной себестоимости, датой осуществления оценки списания материальных ценностей считается дата их передачи в производство.

11.3 Расходы на оплату труда включают начисления работников в денежной форме, связанные с содержанием этих работников, предусмотренные нормами законодательства РФ, трудовыми договорами, коллективным договором.

11.4 Учет затрат на производство ведется на счете 20 «Основное производство» 23 «Вспомогательные производства», 25 «Общепроизводственные расходы», 26 «Общехозяйственные расходы» пропорционально заработной плате рабочих занятых в производстве по видам деятельности.

11.5 Приобретенные материалы принимаются к учету по фактической себестоимости.

Основание: п. 5 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», утвержденное приказом МФ РФ от 09.06.2001 г. № 44н.

11.6 Установлен способ списания материалов - по себестоимости каждой единицы.

Основание: п. 16 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», утвержденное приказом МФ РФ от 09.06.2001 г. № 44н (в редакции от 26.03.2007 г. № 26 н)

11.7 Товары, приобретенные для перепродажи, оцениваются по покупным ценам (по фактической себестоимости).

Основание: п. 13 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», утвержденное приказом МФ РФ от 09.06.2001 г. № 44н.

11.8 Установлен способ списания товаров, приобретенных для перепродажи, - по себестоимости каждой единицы.

Основание: п.16 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», утвержденное приказом МФ РФ от 09.06.2001 г. № 44н.

11.9 Затраты по заготовке и доставке товаров, производимые до момента их передачи в продажу включаются в состав расходов на продажу.

Основание: п.13 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», утвержденное приказом МФ РФ от 09.06.2001 г. № 44н.

11.10 Прочие виды деятельности отражаются в учете согласно утвержденным калькуляциям с учетом фактического объема производства продукции:

Тыс. руб.

| №п/п | Наименование показателя | 2020 год | 2019 год |
|---|---|---|---|
| 1 | Материалы | 0 | 0 |
| 2 | Расходы на оплату труда (строка 4122) | 41 | 458 |
| 3 | Налоги (строка 4129) | 49 | 34 |

## 12. Дебиторская и кредиторская задолженность.

12.1 Сумма дебиторской задолженности на 31 декабря 2020 года составила (с учётом резерва сомнительных долгов)– 100 тыс. руб.

- поставщики и подрядчики – 0 тыс.руб.,
- покупатели и заказчики- 100 тыс. руб.,
- разные дебиторы и кредиторы- 0 тыс. руб.,
-денежные средства-0 тыс.руб.

12.2 Сумма кредиторской задолженности на 31 декабря 2020 года составила –11800 тыс.руб.
- поставщики и подрядчики- 10389 тыс.руб.,
- оплата труда- 2 тыс. руб.,
- покупатели и заказчики-0 тыс. руб.,
- налоги и сборы- 35 тыс.руб.,
- разные дебиторы и кредиторы- 1316 тыс. руб.,
-расчеты с подотчётными лицами-58 тыс. руб.

**Раскрытие информации по ПБУ 3/2006:**

Поступившая сумма по валютным займам составила 4 101 565,39 USD по курсу ЦБ РФ получения займа на дату поступления 30,3642 рублей за 1 USD). В пересчете на рубли поступления займа, а это 4 101 565,39*30,3642=124 540 751,82 рублей.

В пересчете на 31.12.2020 года это составит 4 101 565,39*73,8757(по курсу ЦБ РФ на 31.12.2020г.) =303 006 014,28 руб. Разница в рублях по состоянию на 31.12.2020 года составляет 303 006 014,28-124 540 751,82=178 465 262,46 руб. (величина отрицательных курсовых разниц по состоянию на 31.12.2020 года в рублях.

178 465 262,46 /73,8757=2 415 750,54 USD- величина отрицательных курсовых разниц в пересчете в иностранной валюте USD. Официальный курс ЦБ РФ по состоянию на 31.12.2020 года составляет 73,8757 рублей за 1 USD.

**Раскрытие информации по ПБУ 15/2008:**

**1).** Договор займа № 3 от 03.12.2008г. (9%) между ОАО «Надежда» и КОО «Стеффорд Энтерпрайзис Лимитед». Срок действия договора до 31.12.2020 года. Сумма получения займа 189 550 USD-в рублях 189550*73,8757=14 003 138,94 рублей.

Проценты за весь период по состоянию на 31.12.2020г. составляют 205914,96USD- в рублях 205914,96*73,8757=15 212 111,81 рублей

Итого займ+проценты =189 550+205914,96=395464,96USD

Итого займ+проценты=14 003 138,94+15 212 111,81=29 215 250,75 РУБ.

**2).** Договор займа № 4 от 22.12.2008года (9%) между ОАО «Надежда» и КОО «Стеффорд Энтерпрайзис Лимитед». Срок действия договора до 31.12.2020 года. Сумма получения займа 720 000 USD-в рублях 720000*73,8757=53 190 504 рублей.

Проценты за весь период по состоянию на 31.12.2020г. составляют 777600,16 USD- в рублях 777600,16*73,8757=57 445 756,14 рублей

Итого займ+проценты =720 000+777600,16=1 497 600,16USD

Итого займ+проценты=53 190 504+57 445 756,14=110 636 260,14 РУБ.

**3).** Договор займа № 5 от 28.01.2009 года(9%) между ОАО «Надежда» и КОО «Стеффорд Энтерпрайзис Лимитед». Срок действия договора до 31.12.2020 года. Сумма получения займа 550 000 USD-в рублях 550000*73,8757=40 631 635 рублей.

Проценты за весь период по состоянию на 31.12.2020г. составляют 588 612,19 USD- в рублях 588 612,19*73,8757=43 484 137,56 рублей

Итого займ+проценты =550 000+588612,19=1 138 612,19 USD

Итого займ+проценты=40 631 635+43 484 137,56=84 115 772,56 РУБ.

**4).** Договор займа № 6 от 25.03.2009г. (9%) между ОАО «Надежда» и КОО «Стеффорд Энтерпрайзис Лимитед». Срок действия договора до 31.12.2020 года. Сумма получения займа 1 100 000 USD-в рублях 1 100 000*73,8757=81 263 270 рублей.

Проценты за весь период по состоянию на 31.12.2020г. составляют 1 160 129,78 USD- в рублях 1 1160 129,78*73,8757=85 705 399,59 рублей

Итого займ+проценты =1 100 000+1 160 129,78=2 260 129,78 USD

Итого займ+проценты=81 263 270+85 705 399,59=166 968 669,59 РУБ.

**5).** Договор займа № 7 от 25.03.2009 года (9%) между ОАО «Надежда» и КОО «Стеффорд Энтерпрайзис Лимитед». Срок действия договора до 31.12.2020 года. Сумма получения займа 579 645,00 USD-в рублях 579 645*73,8757=42 821 680,13рублей.

Проценты за весь период по состоянию на 31.12.2020г. составляют 585 532,23 USD- в рублях 585 532,23*73,8757=43 256 603,36 рублей

Итого займ+проценты =579 645+585 532,23=1 165 177,23 USD

Итого займ+проценты=42 821 680,13+43 256 603,36=86 078 283,49 РУБ.

**6).** Договор займа № б/н от 23.12.2008 года (9%) между ОАО «Надежда» и КОО «Стеффорд Энтерпрайзис Лимитед». Срок действия договора до 31.12.2020 года. Сумма получения займа 962 370,39 USD-в рублях 962 370,39*73,8757=71 095 786,22 рублей.

Проценты за весь период по состоянию на 31.12.2020г. составляют 1 039 359,86 USD- в рублях 1 039 359,86*73,8757=76 783 437,21 рублей

Итого займ+проценты =962 370,39+1 039 359,86=2 001 730,25 USD

Итого займ+проценты=71 095 786,22+76 783 437,21=147 879 223,43 РУБ.

**7).** Договор займа № 1 от 14.05.2015 года. Сумма поступившая на расчетный счет предприятия 104 661 632,78 рублей. Срок действия договора до 12.05.2023 года. Сумма зафиксированная в Казахских тенге 474 248 670,98 KZT.

**8).** Договор займа № 01 от 10.05.2017 года на сумму 3 000 000,00 рублей. Фактическая оплата производилась третьим лицам в сумме 2 979 182,99 рублей. Данный договор расторгнут по соглашению о расторжении от 18.04.2019г. к договору займа № 01 от 10.05.2017г. Заключен новый договор займа № 01 от 18.04.2019г. на новых условиях с учетом фактически полученных заемных средств в сумме 2 979 182,99 рублей. Срок действия договора до 31.12.2023года. Займ беспроцентный.

**9).** Договор займа № 02 от 01.06.2018 года на сумму 3 000 000,00 рублей. Фактическая оплата производилась третьим лицам в сумме 2 816 348,00 рублей.Данный договор расторгнут по соглашению о расторжении от 22.04.2019г. к договору займа № 02 от 01.06.2018г. Заключен новый договор займа № 02 от 22.04.2019г. на новых условиях с учетом фактически полученных заемных средств в сумме 2 816 348,00 рублей. Срок действия договора до 31.12.2023года. Займ беспроцентный.

**10).** Договор займа № 03 от 14.06.2018 года на сумму 3 000 000,00 рублей. Фактическая оплата производилась третьим лицам в сумме 2 916 362,85 рублей.Данный договор расторгнут по соглашению о расторжении от 24.04.2019г. к договору займа № 03 от 14.06.2018г. Заключен новый договор займа № 03 от 24.04.2019г. на новых условиях с учетом фактически полученных заемных средств в сумме 2 916 362,85 рублей. Срок действия договора до 31.12.2023года. Займ беспроцентный.

**11).** Договор займа № 04 от 01.09.2018 года на сумму 3 000 000,00 рублей. Фактическая оплата производилась третьим лицам в сумме 2 842 278,77 рублей. Данный договор расторгнут по соглашению о расторжении от 26.04.2019г. к договору займа № 04 от 01.09.2018г. Заключен новый договор займа № 04 от 26.04.2019г. на новых условиях с учетом фактически полученных заемных средств в сумме 2 842 278,77 рублей. Срок действия договора до 31.12.2023года. Займ беспроцентный.

**12).** Договор займа № 05 от 28.09.2018 года на сумму 3 000 000,00 рублей. Фактическая оплата производилась третьим лицам в сумме 1 297 023,70 рублей. Данный договор расторгнут по соглашению о расторжении от 30.04.2019г. к договору займа № 05 от 28.09.2018г. Заключен новый договор займа № 05 от 30.04.2019г. на новых условиях с учетом фактически полученных заемных средств в сумме 1 297 023,70 рублей. Срок действия договора до 31.12.2023года. Займ беспроцентный.

**13).** Договор займа № 01/1 от 23.04.2019 года в сумме 83 772,00 рублей. Фактическая оплата производилась третьим лицам. Срок действия договора до 31.12.2023года. Займ беспроцентный.

**14).** Договор займа № 06 от 08.07.2019 года в сумме 241 493,24 рублей. Фактическая оплата производилась третьим лицам. Срок действия договора до 31.12.2023года. Займ беспроцентный.

**15).** Договор займа № 07 от 01.10.2019 года в сумме 241 493,24 рублей. Фактическая оплата производилась третьим лицам. Срок действия договора до 31.12.2023года. Займ беспроцентный.

**16).** Договор займа № 08 от 19.12.2019 года в сумме 299 000,00 рублей. Фактическая оплата производилась третьим лицам. Срок действия договора до 31.12.2025года. Займ беспроцентный.

**17).** Договор займа № 09 от 28.01.2020 года в сумме 53 087,16 рублей. Фактическая оплата производилась третьим лицам. Срок действия договора до 31.12.2025года. Займ беспроцентный.

**18).** Договор займа № 10 от 05.03.2020 года в сумме 655 286,31 рублей. Фактическая оплата производилась третьим лицам. Срок действия договора до 31.12.2025года. Займ беспроцентный.

**19).** Договор займа № 11 от 17.08.2020 года в сумме 174 716,56 рублей. Фактическая оплата производилась третьим лицам. Срок действия договора до 31.12.2025года. Займ беспроцентный.

**20).** Договор займа № 12 от 16.09.2020 года в сумме 407 293,91 рублей. Фактическая оплата производилась третьим лицам. Срок действия договора до 31.12.2025года. Займ беспроцентный.

**21).** Договор займа № 13 от 11.11.2020 года в сумме 122 000,00 рублей. Фактическая оплата производилась третьим лицам. Срок действия договора до 31.12.2025года. Займ беспроцентный.

## 13. Сведения о капитале общества.

Уставной капитал составляет 4048 тыс. руб., состоит из обыкновенных именных акций в количестве 115658 штук номиналом 35 рублей.

Добавочный капитал общества на 31.12.2020 года составляет 6299 тыс. руб.

По бухгалтерскому балансу за 2020 год финансовый результат (Убыток) составил в сумме -132418 тыс. руб. за счет курсовых разниц. По аналитике курсы валют по отношению к 2019 году, курс рубля к доллару упал в пределах 8,6%.

Всего накопленный непокрытый убыток с учетом предыдущих периодов составляет 724 182 тыс.руб.

По состоянию на 31.12.2020г. стоимость чистых активов уменьшилась за счет начисления резервов по сомнительным долгам, за счет процентов, за счет отрицательных курсовых разниц. Стоимость чистых активов ниже величины уставного капитала.

Общество не имеет намерения прекращать деятельность, у руководства имеются намерения и планы по устранению угрозы прекращения деятельности. Общество будет продолжать непрерывно свою деятельность, по крайней мере, в течение 12 месяцев после отчетной даты.

ОАО «Надежда» концентрирует свои усилия на решение текущих задач, оперативном уровне управления и, соответственно, на краткосрочном горизонте планирования.

## 16.Информация о связанных сторонах.

16.1 Акционерами общества, являются: компания ТОО Октябрина в размере 82,27% акций, миноритарные акционеры в размере 17,73%.

Участниками ТОО Октябрина является Порохина Ольга Витальевна с долей участия 82,27%.

Таким образом, у ОАО «Надежда» физические лица, участие которых в капитале прямо или косвенно составляет более 25% и отвечает признакам бенефициарного владельца, является Порохина Ольга Витальевна, ИИН 690131401881, удостоверение личности № 024387384 от 21.09.2009г.

16.2 В целях раскрытия информации о связанных сторонах в таблице ниже приводятся перечни субъектов, способных контролировать или оказывать влияние на деятельность ОАО «Надежда»:

| № | Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны | Виды операций | Сумма договора, контракта, соглашения/ фактический | Документ, подтверждающий характер отношений | Сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, а также форма расчетов |
|---|---|---|---|---|---|

| | | | объем расчетов, руб. | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Бенефициарный владелец: Порохина Ольга Витальевна | нет | нет | нет | нет |
| 2 | Руководитель Чупрунов Максим Борисович | Беспроцентный займ | 1 034 059,18 | Договор займа(беспроцентного) от 22.07.2016 года | 31.12.2021г. |
| 3 | Председатель Совета Директоров Порохин Алексей Аркадьевич | нет | нет | нет | нет |
| 4. | Член Совета Директоров Белянкина Ольга Валерьевна | нет | нет | нет | нет |
| 5. | Член Совета Директоров Кондратьева Юлия Петровна | нет | нет | нет | нет |
| | Член Совета Директоров Намазова Наталья Александровна | нет | нет | нет | нет |
| 6. | ТОО «Октябрина» | Беспроцентный займ | 474248670,98 в валюте KZT сумма в рублях 104661632,78 руб. | Договор займа № 1 от 14.05.2015г. | До 12.05.2023 года |
| 7. | ТОО «Октябрина» | Беспроцентный займ | 2979182,99 рублей | Договор займа 01 от 18.04.2019г. | До 31.12.2023года |
| 8. | ТОО «Октябрина» | Беспроцентный займ | 2816348,00 рублей | Договор займа 02 от 22.04.2019г. | До 31.12.2023года |
| 9. | ТОО «Октябрина» | Беспроцентный займ | 2916362,85 рублей | Договор займа 03 от 24.04.2019г. | До 31.12.2023года |
| 10 | ТОО «Октябрина» | Беспроцентный займ | 2842278,77 рублей | Договор займа 04 от 26.04.2019г. | До 31.12.2023года |
| 11 | ТОО «Октябрина» | Беспроцентный займ | 1297023,70 рублей | Договор займа 05 от 30.04.2019г. | До 31.12.2023года |
| 12 | ТОО «Октябрина» | Беспроцентный займ | 83 772,00 рублей | Договор займа 01/1 от 23.04.2019г. | До 31.12.2023года |
| 13 | ТОО «Октябрина» | Беспроцентный займ | 241 493,24 рублей | Договор займа 06 от 08.07.2019г. | До 31.12.2023года |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 14 | ТОО «Октябрина» | Беспроцентный займ | 241 493,24 рублей | Договор займа 07 от 01.10.2019г. | До 31.12.2023года |
| 15 | ТОО «Октябрина» | Беспроцентный займ | 299000,00 рублей | Договор займа 08 от 19.12.2019г. | До 31.12.2023года |
| 16 | ТОО «Октябрина» | Беспроцентный займ | 53087,16 рублей | Договор займа 09 от 28.01.2020г. | До 31.12.2025года |
| 17 | ТОО «Октябрина» | Беспроцентный займ | 655286,31 рублей | Договор займа 10 от 05.03.2020г. | До 31.12.2025года |
| 18 | ТОО «Октябрина» | Беспроцентный займ | 174716,56рублей | Договор займа 11 от 17.08.2020г | До 31.12.2025года |
| 19 | ТОО «Октябрина» | Беспроцентный займ | 407293,91 рублей | Договор займа 12 от 16.09.2020г | До 31.12.2025года |
| 20 | ТОО «Октябрина» | Беспроцентный займ | 122000,00 рублей | Договор займа 13 от 11.11.2020г | До 31.12.2025года |
| 21 | ТОО «Ирида Сервис» | Беспроцентный займ | 1510906,43 рублей | Договор цессии(об уступке требований)) от 03.04.2018г. | До 01.05.2023года |
| 22 | Руководитель ТОО «Октябрина» Порохин Алексей Аркадьевич | нет | нет | нет | нет |

У предприятия ОАО Надежда отсутствуют другие юридические и физические лица, которые контролируют или могут оказывать влияние на другие юридические и физические лица.

16.3 Информация о размерах вознаграждений, выплаченных персоналу, в совокупности и по каждому из видов выплат:

| Вид оплаты труда | Оплата труда, тыс. руб. |
|---|---|
| Оплата по окладу | 40 |
| Доплата за расширение зоны обслуживания | - |
| Доплата за выслугу лет | - |
| Единовременная выплата | - |
| Премия месячная | - |
| Премия разовая | - |
| Задолженность прошлого периода | 42 |
| Отпуск очередной | - |
| Отпуск дополнительный | - |
| Оплата по среднему заработку | - |
| Компенсация отпуска при увольнении | - |

| | |
|---|---|
| Всего | 40,0 |

ОАО «Надежда» не выплачивало вознаграждений (премий, бонусов, и иных стимулирующих выплат, например единовременных выплат материальной помощи к отпуску, не предусмотренных коллективным (трудовым) договором и положением о премировании или выплачиваемых за счет средств специального назначения или целевых поступлений, выплат и вознаграждений в виде полной или частичной оплаты товаров) персонала.

## 17. Прочая информация

У ОАО «Надежда» в составе дебиторской задолженности есть предприятия находящихся в конкурсном производстве (банкротство)-это организация ООО «Традиция» ИНН 2356012845,Резолютивная часть решения Дело №А32-37178/2016/15/99-Б от 12.12.2017г.

ОАО «Надежда» по Арбитражным делам в 2020 году не имеет место.

У ОАО «Надежда» в 2019г. нет действий по выданным организацией гарантий, судебных разбирательств и претензионных споров.

Совокупные затраты ОАО «Надежда» на приобретение и потребление всех видов энергетических ресурсов за 2020 год составили 3405,7 тыс. рублей.

Затраты на приобретение и потребление на цели производства продукции (выполнения работ, оказание услуг) энергетических ресурсов по видам энергии за 2020 год составили: Электрическая энергия 3405,7 тыс. руб.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, осуществляют надзор за деятельностью руководства по выявлению рисков недобросовестных действий в Обществе и реагированию на эти риски, а также за системой внутреннего контроля, установленной руководством для снижения этих рисков.

**Информация о рисках хозяйственной деятельности** в соответствии с Информация Минфина России N ПЗ-9/2012 «О раскрытии информации о рисках хозяйственной деятельности организации в годовой бухгалтерской отчетности»:

Особое внимание уделяем рискам, имеющим место в условиях экономических санкций, неустойчивости валюты и падения потребительского спроса в стране.

Основные из них определены как рыночные.

В соответствии с ПЗ-9/2012 рыночные риски связаны с возможными неблагоприятными для организации последствиями в случае изменения рыночных параметров, цен и ценовых индексов, процентных ставок, курсов валют и иных рыночных и экономических факторов.

На сегодняшний день, в условиях экономических санкций против нашей страны, этот вид риска может иметь очень существенное значение.

Раскрытие информации о других видах рисков:

Также предприятие имеет риск в группе ликвидности полученных организацией займов в валюте. Займы получены в период с 2008-2009г.г. В связи с изменением курса американского доллара с 2009-2020г.г. займы полученные при возврате на дату в денежном выражении увеличиваются в разы. Есть риски в виде не полного возврата займов в установленные договорами сроки.

## 18. Заключительные положения

Данная годовая бухгалтерская отчетность достоверно отражает финансовое положение Общества, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств в Обществе в соответствии с РПБУ.

В марте 2020 года произошли серьезные изменения на глобальных рынках, связанные с объявленной пандемией коронавируса COVID-19. Вместе с другими факторами это привело к значительному снижению цены на нефть и биржевых

показателей, а также к ослаблению курса рубля. Предприятие имеет займы в валюте доллар США. В этом году из-за существенного повышения курса доллара к рублю сформировалась высокая отрицательная курсовая разница, что привело к еще большему снижению чистых активов предприятия и ухудшило бухгалтерскую финансовую отчетность.

Но в целом без займов, организация сдает в аренду складские помещения за счет которых оплачивает арендные платежи за землю, коммунальные услуги, налог на доходы по упрощенной системе налогообложения.

Предприятие ведет работу над увеличением добавочного капитала и приведением стоимости чистых активов к положительной разнице. Общество подтверждает, что может осуществлять свою непрерывную деятельность.

Все факты хозяйственной жизни включены в учетные записи и отражены в бухгалтерской отчетности полностью, операции, счета или существенные договоренности соответственно отражены в бухгалтерском учете, на основании которого подготовлена представленная годовая бухгалтерская отчетность.

События после отчетной даты.

Общество не может в полной мере оценить, как будут развиваться экономические события в Российской Федерации в 2021 году и какие действия будут предприняты руководством страны, а также как эти действия окажут влияние на деятельность Общества и развитие экономики в целом.

Общество намеренно продолжать непрерывно свою деятельность и риски оцениваются руководством, как незначительные.

Генеральный директор
ОАО «Надежда» М.Б. Чупрунов

Дата: 27 января 2021г.

Подготовлено с использованием системы КонсультантПлюс

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н)

Пример оформления пояснений к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб. (млн. руб.))

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

### 1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | поступило | выбыло | | начислено амортизации | убыток от обесценения | переоценка | | | |
| | | | первоначальная стоимость [3] | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | первоначальная стоимость [3] | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | | первоначальная стоимость [3] | накоплен-ная амортиза-ция | первоначальная стоимость [3] | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| **Нематериальные активы - всего** | **5100** | за 20 20 г.[1] | - | ( - ) | - | ( - ) | - | ( - ) | - | - | - | - | ( - ) |
| | **5110** | за 20 19 г.[2] | - | ( - ) | - | ( - ) | - | ( - ) | - | - | - | - | ( - ) |
| в том числе: | | за 20 20 г.[1] | - | ( - ) | - | ( - ) | - | ( - ) | - | - | - | - | ( - ) |
| *(вид нематериальных активов)* | | за 20 19 г.[2] | - | ( - ) | - | ( - ) | - | ( - ) | - | - | - | - | ( - ) |
| | | за 20 20 г.[1] | - | ( - ) | - | ( - ) | - | ( - ) | - | - | - | - | ( - ) |
| *(вид нематериальных активов)* | | за 20 19 г.[2] | - | ( - ) | - | ( - ) | - | ( - ) | - | - | - | - | ( - ) |
| и т.д. | | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

### 1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 20 20 г.[4] | На 31 декабря 20 19 г.[2] | На 31 декабря 20 18 г.[5] |
|---|---|---|---|---|
| Всего | 5120 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| *(вид нематериальных активов)* | | - | - | - |
| *(вид нематериальных активов)* | | - | - | - |
| и т.д. | | - | - | - |

## 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 20 20 г.[4] | На 31 декабря 20 19 г.[2] | На 31 декабря 20 18 г.[5] |
|---|---|---|---|---|
| Всего | 5130 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| *(вид нематериальных активов)* | | - | - | - |
| *(вид нематериальных активов)* | | - | - | - |
| и т.д. | | - | - | - |

## 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 20 20 г.[1] | - | ( - ) | - | ( - ) | - | ( - ) | - | ( - ) |
| | **5150** | за 20 19 г.[2] | - | ( - ) | - | ( - ) | - | ( - ) | - | ( - ) |
| в том числе: | | за 20 20 г.[1] | - | ( - ) | - | ( - ) | - | ( - ) | - | ( - ) |
| *(объект, группа объектов)* | | за 20 19 г.[2] | - | ( - ) | - | ( - ) | - | ( - ) | - | ( - ) |
| *(объект, группа объектов)* | | за 20 20 г.[1] | - | ( - ) | - | ( - ) | - | ( - ) | - | ( - ) |
| | | за 20 19 г.[2] | - | ( - ) | - | ( - ) | - | ( - ) | - | ( - ) |
| и т.д. | | | - | - | - | - | - | - | - | - |

## 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 20 20 г.[1] | - | - | ( - ) | ( - ) | - |
| | 5170 | за 20 19 г.[2] | - | - | ( - ) | ( - ) | - |
| в том числе: (объект, группа объектов) | | за 20 20 г.[1] | - | - | ( - ) | ( - ) | - |
| | | за 20 19 г.[2] | - | - | ( - ) | ( - ) | - |
| (объект, группа объектов) | | за 20 20 г.[1] | - | - | ( - ) | ( - ) | - |
| | | за 20 19 г.[2] | - | - | ( - ) | ( - ) | - |
| и т.д. | | | - | - | - | ( - ) | - |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 20 20 г.[1] | - | - | ( - ) | ( - ) | - |
| | 5190 | за 20 19 г.[2] | - | - | ( - ) | ( - ) | - |
| в том числе: (объект, группа объектов) | | за 20 20 г.[1] | - | - | ( - ) | ( - ) | - |
| | | за 20 19 г.[2] | - | - | ( - ) | ( - ) | - |
| (объект, группа объектов) | | за 20 20 г.[1] | - | - | ( - ) | ( - ) | - |
| | | за 20 19 г.[2] | - | - | ( - ) | ( - ) | - |
| и т.д. | | | - | - | - | - | - |

## 2. Основные средства

### 2.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | выбыло объектов | | | переоценка | | | | |
| | | | первона-чальная стоимость [3] | накопленная амортизация [6] | поступило | первона-чальная стоимость [3] | накопленная амортизация [6] | начислено амортизации [6] | первона-чальная стоимость [3] | накопленная амортизация [6] | | первона-чальная стоимость [3] | накопленная амортизация [6] |
| **Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего** | **5200** | за 20 20 г.[1] | 67486 | ( 39530 ) | 0 | ( 0 ) | 0 | ( 1293 ) | 0 | 0 | | 67486 | ( 40823 ) |
| | **5210** | за 20 19 г.[2] | 68093 | ( 38669 ) | 0 | ( 607 ) | 607 | ( 1467 ) | 0 | 0 | | 67486 | ( 39530 ) |
| в том числе: | | — | | ( ) | | ( ) | | ( ) | | | | | ( ) |
| *Здания* | | за 20 20 г.[2] | 49298 | ( 24979 ) | 0 | ( 0 ) | 0 | ( 1007 ) | 0 | 0 | | 49298 | ( 25986 ) |
| Здания | | за 2019г. | 49298 | 23972 | 0 | 0 | 0 | ( 1007 ) | 0 | 0 | | 49298 | ( 24979 ) |
| *Машины и оборудование* | | за 20 20 г.[1] | 7734 | ( 7715 ) | 0 | ( 0 ) | 0 | ( 19 ) | 0 | 0 | | 7734 | ( 7734 ) |
| Машины и оборудование | | за 2019г. | 7734 | -7572 | 0 | 0 | 0 | ( 143 ) | 0 | 0 | | 7734 | ( 7715 ) |
| *Передаточные устройства* | | за 20 20 г.[2] | 6105 | ( 3179 ) | 0 | ( 0 ) | 0 | ( 100 ) | 0 | 0 | | 6105 | ( 3279 ) |
| Передаточные устройства | | за 2019г. | 6105 | -3028 | 0 | 0 | 0 | ( 151 ) | 0 | 0 | | 6105 | ( 3179 ) |
| Сооружения | | за 2020г. | 4074 | 3382 | 0 | 0 | 0 | ( 167 ) | 0 | 0 | | 4074 | ( 3549 ) |
| Сооружения | | за 2019г. | 4074 | 3215 | 0 | 0 | 0 | ( 167 ) | 0 | 0 | | 4074 | ( 3382 ) |
| Произ.и хоз. Инвентарь | | за 2020г. | 275 | 275 | 0 | 0 | 0 | ( 0 ) | 0 | 0 | | 275 | ( 275 ) |
| Произ.и хоз. Инвентарь | | за 2019г. | 275 | 275 | 0 | 0 | 0 | ( 0 ) | 0 | 0 | | 275 | ( 275 ) |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Транспортные средства | | за 2020г. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | ( 0 ) | 0 | 0 | 0 | ( 0 ) |
| Транспортные средства | | за 2019г. | 607 | 607 | 0 | -607 | 607 | ( 0 ) | 0 | 0 | 0 | ( 0 ) |
| **Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего** | **5220** | за 20 20 г.[1] | 0 | ( 0 ) | 0 | ( 0 ) | 0 | ( 0 ) | 0 | 0 | 0 | ( 0 ) |
| | **5230** | за 20 19 г.[2] | 0 | ( 0 ) | 0 | ( 0 ) | 0 | ( 0 ) | 0 | 0 | 0 | ( 0 ) |
| в том числе: | | за 20 20 г.[1] | 0 | ( 0 ) | 0 | ( 0 ) | 0 | ( 0 ) | 0 | 0 | 0 | ( 0 ) |
| *(группа объектов)* | | за 20 19 г.[2] | 0 | ( 0 ) | 0 | ( 0 ) | 0 | ( 0 ) | 0 | 0 | 0 | ( 0 ) |

## 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 20 20 г.[1] | - | - | ( - ) | ( - ) | - |
| | 5250 | за 20 19 г.[2] | - | - | ( - ) | ( - ) | - |
| в том числе: *(группа объектов)* | | за 20 20 г.[1] | - | - | ( - ) | ( - ) | - |
| | | за 20 19 г.[2] | - | - | ( - ) | ( - ) | - |
| *(группа объектов)* | | за 20 20 г.[1] | - | - | ( - ) | ( - ) | - |
| | | за 20 19 г.[2] | - | - | ( - ) | ( - ) | - |
| и т.д. | | | - | - | - | - | - |

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

| Наименование показателя | Код | За 20 20 г.[1] | За 20 19 г.[2] |
|---|---|---|---|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | - | - |
| в том числе: *(объект основных средств)* | | - | - |
| *(объект основных средств)* | | - | - |
| и т.д. | | - | - |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: | 5270 | - | - |
| в том числе: *(объект основных средств)* | | - ) | - ) |
| *(объект основных средств)* | | - ) | ( - ) |
| и т.д. | | - | |

## 2.4. Иное использование основных средств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 20 20 г.[4] | На 31 декабря 20 19 г.[2] | На 31 декабря 20 18 г.[5] |
|---|---|---|---|---|
| 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 (залог и др.) | 5286 | - | - | - |

## 3. Финансовые вложения

0710005 с. 7

### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка [7] | поступило | выбыло (погашено) | | начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | первоначальная стоимость | накопленная корректировка [7] |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка [7] | | | | |
| **Долгосрочные - всего** | **5301** | за 20 20 г.[1] | - | - | - | ( - ) | - | - | - | - | - |
| | **5311** | за 20 19 г.[2] | - | - | - | ( - ) | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | за 20 20 г.[1] | - | - | - | ( - ) | - | - | - | - | - |
| *(группа, вид)* | | за 20 19 г.[2] | - | - | - | ( - ) | - | - | - | - | - |
| и т.д. | | | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| **Краткосрочные - всего** | **5305** | за 20 20 г.[1] | - | - | - | ( - ) | - | - | - | - | - |
| | **5315** | за 20 19 г.[2] | - | - | - | ( - ) | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | за 20 20 г.[1] | - | - | - | ( - ) | - | - | - | - | - |
| *(группа, вид)* | | за 20 19 г.[2] | - | - | - | ( - ) | - | - | - | - | - |
| и т.д. | | | - | - | - | ( - ) | - | - | - | - | - |
| **Финансовых вложений - итого** | **5300** | за 20 20 г.[1] | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | **5310** | за 20 19 г.[2] | - | - | - | ( - ) | - | - | - | - | - |

### 3.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 20 20 г.[4] | На 31 декабря 20 19 г.[2] | На 31 декабря 20 18 г.[5] |
|---|---|---|---|---|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего | 5320 | - | - | - |
| в том числе: *(группы, виды)* | | - | - | - |
| и т.д. | | - | - | - |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего | 5325 | - | - | - |
| в том числе: *(группы, виды)* | | - | - | - |
| и т.д. | | - | - | - |
| Иное использование финансовых вложений | 5329 | - | - | - |

## 4. Запасы

### 4.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | себесто-имость | величина резерва под снижение стоимости | поступления и затраты | выбыло | | убытков от снижения стоимости | оборот запасов между их группами (видами) | себесто-имость | величина резерва под снижение стоимости |
| | | | | | | себесто-имость | резерв под снижение стоимости | | | | |
| Запасы - всего | 5400 | за 20 20 г.[1] | 5964 | ( 5964 ) | 41 | ( 0 ) | 0 | 0 | x | 6005 | ( 5964 ) |
| | 5420 | за 20 19 г.[2] | 5964 | ( 0 ) | 0 | ( 0 ) | -5964 | 0 | x | 5964 | ( 5964 ) |
| в том числе: | | за 20 20 г.[1] | 5964 | ( 5964 ) | 41 | ( 0 ) | 0 | 0 | 0 | 6005 | ( 5964 ) |
| *Сырье,материалы* | | за 20 19 г.[2] | 5964 | ( 0 ) | 0 | ( 0 ) | -5964 | 0 | 0 | 5964 | ( 5964 ) |
| | | за 20 20 г.[1] | 0 | ( 0 ) | 0 | ( 0 ) | 0 | 0 | 0 | 0 | ( 0 ) |
| *(группа, вид)* | | за 20 19 г.[2] | 0 | ( 0 ) | 0 | ( 0 ) | 0 | 0 | 0 | 0 | ( 0 ) |

## 4.2. Запасы в залоге

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 20 20 г.[4] | На 31 декабря 20 19 г.[2] | На 31 декабря 20 18 г.[5] |
|---|---|---|---|---|
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего | 5440 | - | - | - |
| в том числе: *(группа, вид)* | | - | - | - |
| и т.д. | | - | - | - |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего | 5445 | - | - | - |
| в том числе: *(группа, вид)* | | - | - | - |
| и т.д. | | - | - | - |

## 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 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | поступление | | выбыло | | | | | |
| | | | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)[8] | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления [8] | погашение | списание на финансовый результат [8] | восстановление резерва | Создание резерва сомнительных долгов | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 | за 20 20 г.[1] | 0 | ( 0 ) | 0 | 0 | ( 0 ) | ( 0 ) | 0 | ( 0 ) | 0 | ( ) |
| | 5521 | за 20 19 г.[2] | 0 | ( 0 ) | 0 | 0 | ( 0 ) | ( 0 ) | 0 | ( 0 ) | 0 | ( 0 ) |
| в том числе: | | за 20 20 г.[1] | 0 | ( 0 ) | 0 | 0 | ( 0 ) | ( 0 ) | 0 | ( 0 ) | 0 | ( ) |
| *Расчеты с разными дебиторами и кредиторами* | | за 20 20 г.[2] | 0 | ( 0 ) | 0 | 0 | ( 0 ) | ( 0 ) | 0 | ( 0 ) | 0 | ( 0 ) |
| *Расчеты с поставщиками и подрядчиками* | | за 20 19 г.[1] | 0 | ( 0 ) | 0 | 0 | ( 0 ) | ( 0 ) | 0 | ( 0 ) | 0 | ( 0 ) |
| *Расчеты с поставщиками и подрядчиками* | | за 20 19 г.[2] | 0 | ( 0 ) | 0 | 0 | ( 0 ) | ( 0 ) | 0 | ( 0 ) | 0 | ( 0 ) |
| и т.д. | | | | | | | | | | | | |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 20 20 г.[1] | 18980 | ( 18970 ) | 3843 | 0 | ( 741 ) | ( 0 ) | 0 | (3012) | 22087 | ( 21982 ) |
| | 5530 | за 20 19 г.[2] | 16145 | ( 0 ) | 3295 | 0 | ( 460 ) | ( 0 ) | 0 | (18970) | 18980 | ( 18970 ) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | ) |
| *Расчеты с разными дебиторами и кредиторами* | | за 20 20 г.[2] | 7075 | ( 7075 ) | 0 | 0 | ( 0 ) | ( 0 ) | 0 | 0 | 7075 | ( 7075 ) |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | | за 2019г. | 7075 | (0) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | (7075) | 7075 | -7075 |
| *Расчеты с покупателями и заказчиками* | | за 20 20 г.[1] | 11268 | ( 633 ) | 3843 | 0 | ( 741 ) | ( 0 ) | 0 | (3012) | 14370 | ( 3645 ) |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | | за 2019г. | 8437 | (0) | 3287 | 0 | -456 | 0 | 0 | (633) | 11268 | -633 |
| *Расчеты с поставщиками и подрядчиками* | | за 20 20 г.[2] | 637 | ( -11262 ) | 0 | 0 | ( 0 ) | ( 0 ) | 0 | 0 | 637 | ( 11262 ) |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | | за 2019г. | 633 | (0) | 8 | 0 | 4 | 0 | 0 | (11262) | 637 | -11262 |
| и т.д. | | | 0 | (0) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | (0) | 0 | 0 |
| Итого | 5500 | за 20 20 г.[1] | 18980 | ( 18970 ) | 3843 | 0 | ( 741 ) | ( 0 ) | 0 | (3012) | 22087 | ( 21982 ) |
| | 5520 | за 20 19 г.[2] | 16145 | ( - ) | 3295 | 0 | ( 460 ) | ( 0 ) | 0 | (18970) | 18980 | 18970 ) |

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 20 20 г.[4] | | На 31 декабря 20 19 г.[2] | | На 31 декабря 20 18 г.[5] | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость |
| Всего | 5540 | 21982 | 21982 | 18945 | 18945 | 7818 | 7818 |
| в том числе: | | | | - | - | - | - |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | | 7075 | 7075 | 7075 | 7075 | 7075 | 7075 |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | | 633 | 633 | 633 | 633 | 633 | 633 |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | | 14274 | 14274 | 11237 | 11237 | 110 | 110 |
| | | - | - | - | - | - | - |
| и т.д. | | - | - | - | - | - | - |

## 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)[9] | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления[9] | погашение | списание на финансовый результат[9] | перевод из долго- в краткосрочную задолженность | |
| **Долгосрочная кредиторская задолженность - всего** | **5551** | за 20 20 г.[1] | **596714** | **251040** | **0** | **( 118881 )** | **( 0 )** | **( 0 )** | **728873** |
| | **5571** | за 20 19 г.[2] | **635634** | **78795** | **0** | **( 117715 )** | **( 0 )** | **( 0 )** | **596714** |
| в том числе: *займы в валюте Стеффорд Энтерпрайзис Лимитед КОО* | | | | | | ( ) | ( ) | ( ) | |
| | | за 20 20 г.[2] | 577701 | 249328 | 0 | ( 118881 ) | ( 0 ) | ( 0 ) | 708148 |
| Займы в валюте Стеффорд Энтерпрайзис Лимитед КОО | | за 2019г. | 622166 | 60399 | 0 | ( 104864 ) | 0 | 0 | 577701 |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Займы в рублях | | за 2020г. | 19013 | 1712 | 0 | | 0 | 0 | 20725 |
| Займы в рублях | | за 2019г. | 13468 | 18396 | 0 | -12852 | 0 | 0 | 19012 |
| **Краткосрочная кредиторская задолженность - всего** | **5560** | **за 20 20 г.[1]** | **12704** | **7030** | **0** | **( 7934 )** | **( 0 )** | **0** | **11800** |
| | **5580** | **за 20 19 г.[2]** | **17233** | **10947** | **0** | **( 15476 )** | **( 0 )** | **0** | **12704** |
| в том числе: | | | | | | | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | | за 20 20 г.[1] | 11405 | 3649 | 0 | ( 4664 ) | ( 0 ) | 0 | 10390 |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | | за 2019г. | 11662 | 3348 | 0 | (3605) | 0 | 0 | 11405 |
| *Расчеты с покупателями и заказчиками* | | за 20 20 г.[2] | 33 | 1454 | 0 | ( 1487 ) | ( 0 ) | 0 | 0 |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | | за 2019г. | 0 | 3642 | 0 | -3609 | 0 | 0 | 33 |
| Расчеты по налогам и сборам | | за 2020г. | 46 | 37 | 0 | (48) | 0 | 0 | 35 |
| Расчеты по налогам и сборам | | за 2019г. | 114 | 149 | 0 | (217) | 0 | 0 | 46 |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | | за 2020г. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | | за 2019г. | 1 | 34 | 0 | (35) | 0 | 0 | 0 |
| Расчеты с персоналом по оплате труда | | за 2020г. | 42 | 0 | 0 | (40) | 0 | 0 | 2 |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Расчеты с персоналом по оплате труда | | за 2019г. | 500 | 784 | 0 | (1242) | 0 | 0 | 42 |
| Расчеты с подотчетными лицами | | за 2020г. | 0 | 58 | 0 | 0 | 0 | 0 | 58 |
| Расчеты с подотчетными лицами | | за 2019г. | 27 | 1072 | 0 | (1099) | 0 | 0 | 0 |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | | за 2020г. | 1178 | 1832 | 0 | (1694) | 0 | 0 | 1316 |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | | за 2019г. | 4929 | 1952 | 0 | (5703) | 0 | 0 | 1178 |
| **Итого** | **5550** | **за 20 20 г.[1]** | **609418** | **258070** | **0** | **( 126847 )** | **( 0 )** | **x** | **740673** |
| | **5570** | **за 20 19 г.[2]** | **652867** | **89742** | **0** | **( 133191 )** | **( 0 )** | **x** | **609418** |

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 20 20 г.[4] | На 31 декабря 20 19 г.[2] | На 31 декабря 20 18 г.[5] |
|---|---|---|---|---|
| Всего | 5590 | - | - | - |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | | - | - | - |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | | - | - | - |
| и т.д. | | - | - | - |

## 6. Затраты на производство

| Наименование показателя | Код | За 20 20 г.[1] | За 20 19 г.[2] |
|---|---|---|---|
| Материальные затраты | 5610 | - | - |
| Расходы на оплату труда | 5620 | - | - |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | - | - |
| Амортизация | 5640 | - | - |
| Прочие затраты | 5650 | - | - |
| Итого по элементам | 5660 | - | - |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): | | - | - |
| незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-]) | 5670 | - | - |
| незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+]) | 5680 | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | - | - |

## 7. Оценочные обязательства



| Наименование показателя | Код | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Оценочные обязательства - всего** | **5700** | - | - | ( - ) | ( - ) | - |
| в том числе: | | | | | | |
| *(вид оценочного обязательства)* | | - | - | ( - ) | ( - ) | - |
| *(вид оценочного обязательства)* | | - | - | ( - ) | ( - ) | - |
| и т.д. | | - | - | - | - | - |

## 8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 20 20 г.[4] | На 31 декабря 20 19 г.[2] | На 31 декабря 20 18 г.[5] |
|---|---|---|---|---|
| Полученные - всего | 5800 | - | - | - |
| в том числе: *(вид)* | | - | - | - |
| и т.д. | | - | - | - |
| Выданные - всего | 5810 | - | - | - |
| в том числе: *(вид)* | | - | - | - |
| и т.д. | | - | - | - |

## 9. Государственная помощь



| Наименование показателя | Код | За 2020 г.[1] | За 2019 г.[2] |
|---|---|---|---|
| Получено бюджетных средств - всего | 5900 | - | - |
| в том числе: | | | |
| на текущие расходы | 5901 | - | - |
| на вложения во внеоборотные активы | 5905 | - | - |

| | | Код | На начало года | Получено за год | Возвращено за год | На конец года |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Бюджетные кредиты - всего | 2019 г.[1] | 5910 | - | - | ( - ) | - |
| | 2018 г.[2] | 5920 | - | - | ( - ) | - |
| в том числе: | | | | | | |
| (наименование цели) | 2019 г.[1] | | - | - | ( - ) | - |
| | 2018 г.[2] | | - | - | ( - ) | - |
| и т.д. | | | - | - | - | - |

Руководитель _____ Чупрунов Максим Борисович

27 Января 2021г.

Примечания:

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:

разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;

начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;

величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.

8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.