

**ПОЯСНЕНИЯ**  
**К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ**

**АО ФАПК «Якутия»**

**ЗА 2020 ГОД**

Бухгалтерская отчетность АО ФАПК «Якутия» (далее – Общество) составлена исходя из правил бухгалтерского учета, действующих в Российской Федерации.

**1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ**

Полное наименование предприятия: Акционерное Общество Финансовая Агропромышленная Корпорация «Якутия». Решением годового общего собрания акционеров протокол №23 от 24.06.2015г. переименовано с ОАО на Акционерное общество.

Юридический адрес: 677009, Республика Саха (Якутия), г.Якутск, ул.Дзержинского, д.68.

Фактический (почтовый) адрес: 677009 Республика Саха (Якутия), г.Якутск, ул.Дзержинского, д.68.

Дата государственной регистрации: 25 мая 2004 года, основной государственный регистрационный № 1041402037687.

Информация о географических сегментах деятельности: АО ФАПК «Якутия» осуществляет деятельность в г. Якутск и по месту нахождения следующих обособленных подразделений:

- Филиал Байловский спиртовой завод, расположенный по адресу: 393975, Тамбовская область, Пичаевский район, с. Байловка 2-ая, ул. Заводская, 35Б;
- Алданский филиал, расположенный по адресу: 678906, Алданский район, г. Алдан, доп. адрес: микрорайон Солнечный, район ж.д. станции Алдан;
- Оптовый склад пос. Нижний Бестях, расположенный по адресу: 678080, Мегино-Кангаласский улус, п. Нижний Бестях, ул. Озерная, 16;
- Магазин «Эрчим», расположенный по адресу: 677009, г. Якутск, ул. Дзержинского, 68;
- Магазин «Байловка», расположенный по адресу: 677009, г. Якутск, ул. Дзержинского, 68;
- Магазин «Якутия», расположенный по адресу: 678030, Горный улус, с. Бердигестях, Р. Андреевой, д. 7/1;
- Магазин «Родник», расположенный по адресу: 678080, Мегино-Кангаласский улус, п. Нижний Бестях, ул. Озерная, 16;
- Магазин «Бестях-2», расположенный по адресу: 678080, Мегино-Кангаласский улус, п. Нижний Бестях, ул. Ленина, 28;
- Розничный магазин, расположенный по адресу: 677000, г. Якутск, ул. Билибина, 26;
- Розничный магазин, расположенный по адресу: 677000, г. Якутск, ул. Чепалова, 10;
- Розничный магазин, расположенный по адресу: 677000, г. Якутск, ул. Чернышевского, 19/1;
- Магазин «Кэскил», расположенный по адресу: 677000, г. Якутск, ул. Красильникова, 3;
- Розничный магазин, расположенный по адресу: 677000, г. Якутск, ул. Жорницкого, 22/1;

- Розничный магазин, расположенный по адресу: 677000, г. Якутск, ул. Ломоносова, 45;
- Розничный магазин, расположенный по адресу: 678144, РС(Я), Ленский район, г.Ленск, ул.Нюйская, 120;
- Розничный магазин, расположенный по адресу: 678954, РС(Я), Алданский район, г.Томмот, ул.Укуланская, 41;
- Розничный магазин, расположенный по адресу: 677009, г. Якутск, ул. Дзержинского, 42.

#### Система органов управления:

Высший орган управления – общее собрание акционеров.

Единоличный исполнительный орган АО ФАПК «Якутия» - генеральный директор, в должности с 03.07.2013 г. Советом директоров АО ФАПК «Якутия» от 01.07.2013 г. на должность генерального директора избран Степанов П.Ю., Советом директоров от 24.06.2019г. на должность генерального директора избран Степанов П.Ю. с 01.07.2019г.

Члены состава Совета директоров АО ФАПК «Якутия», избранные решением внеочередного общего собрания акционеров 23.11.2020 (протокол №35):

Терентьев Александр Владимирович - первый заместитель генерального директора АО «Комдрагметалл РС(Я)»;

Дзюбенко Валерий Викторович - заместитель генерального директора АО «Комдрагметалл РС (Я)»;

Данилова Виктория Александровна – начальник Управления финансовых ресурсов и инвестиций АО «Комдрагметалл РС(Я)»;

Никифоров Михаил Викторович – заместитель председателя Правительства Республики Саха (Якутия);

Саввинов Данил Семенович - первый заместитель министра экономики Республики Саха (Якутия);

Степанов Павел Юрьевич - генеральный директор АО ФАПК «Якутия»;

Афанасьев Василий Владимирович - заместитель министра сельского хозяйства Республики Саха (Якутия);

Якименко Жанна Викторовна – начальник Департамента имущественных и земельных отношений Окружной администрации г. Якутска;

Гаврильев Георгий Игоревич – заместитель главы по экономике и финансам городского округа «город Якутск»

Члены ревизионной комиссии АО ФАПК «Якутия», избранные решением годового общего собрания акционеров 29.06.2020 (протокол №34):

Жиркова Марианна Васильевна – заместитель начальника Управления финансовых ресурсов и инвестиций АО «Комдрагметалл РС(Я)»;

Леута Андрей Эдуардович – главный специалист Отдела экономического анализа и контроля департамента экономики Окружной администрации г. Якутска;

Николаев Герман Герасимович главный специалист Департамента прогнозирования, планирования, государственных программ Министерства сельского хозяйства Республики Саха (Якутия)

Утвержден годовой отчет АО ФАПК «Якутия» по итогам работы за 2019 год и годовая бухгалтерская отчетность, в том числе отчет о финансовых результатах на 31.12.2019 года. По результатам деятельности за 2019 год чистая прибыль направлена:

	(рубли)
Нераспределенную прибыль (убыток) отчетного периода	2 189 806,55
Распределить на: резервный фонд	109 490,33
Развитие общества	
дивиденды	547 451,64
погашение убытков прошлых лет	1 532 864,58

Выплатить дивиденды по обыкновенным акциям Общества по итогам 2019 в размере 0,00543997898 руб. на 1 (одну) акцию.

В соответствии с требованиями Федерального закона от 30.12.2008 № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности» финансово-хозяйственная деятельность АО ФАПК «Якутия» подлежит обязательному ежегодному аудиту.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период составила 285 человек.

### **Информация о связанных сторонах**

<b>Наименование связанной стороны</b>	<b>Основание для признания связанной стороной</b>	<b>Операции со связанной стороной, осуществляемые в отчетном периоде</b>
АО «Комдрагметалл РС(Я)»	Акционер, владеющий 50 % акций Общества, количество акций 50317441 шт., общая сумма 503174410 руб.	Договор поставки пивной и ликеро-водочной продукции
МУП «Городские бани» городского округа «город Якутск»	Акционер, владеющий 10,04% акций Общества, количество акций 10107167 шт., общая сумма 101071670 руб.	-
МУП «Горснаб» городского округа «Город Якутск»	Акционер, владеющий 39,96% акций Общества, Количество акций 40210273 шт., общая сумма 402102730 руб.	-
Генеральный директор АО ФАПК «Якутия» Степанов П.Ю.	-	Кредиты и займы не выдавались. Общая сумма дохода 2986 тыс. руб. (в т.ч. НДС 388 тыс.руб., страховые взносы 620 тыс. руб.)

Оснований для создания резервов по сомнительным долгам в части расчетов со связанными сторонами не имеется. В отчетном периоде отсутствовали факты списания дебиторской или кредиторской задолженности по расчетам со связанными лицами.

1. По результатам деятельности за 2019 год согласно решения совета директоров чистая прибыль направлена на выплату дивидендов в размере 547,45 тыс. руб.

### **Информация об общих принципах составления бухгалтерской отчетности, учетной политике и ее изменении**

1.1. Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, а также приказом «Об учетной политике на 2019 год» №508-П от 31.12.2019г.

1.2. Сведения о существенных способах ведения бухгалтерского учета за отчетный год:

- Начисление амортизации по основным средствам и нематериальным активам производится линейным способом;
- Производится переоценка однородных групп основных средств - земельные участки и здания фирменных магазинов;

- Оценка списанных МПЗ и товаров производится по средней себестоимости;
- В составе расходов будущих периодов учитывается стоимость в виде лицензий, товарных знаков, страховых платежей и программных продуктов с конкретным сроком использования.

### 1.3. В течение отчетного года:

- активы, удовлетворяющие критериям основных средств, но имеющие стоимость не более 40 000 руб., учитываются в составе материально-производственных запасов (МПЗ) ;
- резерв по сомнительным долгам создается по результатам инвентаризации дебиторской задолженности на отчетную дату. Степень вероятности погашения долга определяется исходя из условий заключенных договоров. Задолженность считается сомнительной, если она не оплачена в течении года с момента отгрузки продукции (выполнения работ, оказания услуг), если договором не определен иной срок оплаты. Резерв не создается, если одновременно имеется встречная кредиторская задолженность перед данным контрагентом.
- пересмотрен состав расходов будущих периодов (исключены из состава РБП расходы, связанные с простоем).

Кроме того, при оценке статей бухгалтерской отчетности следует учитывать изменения нормативно-правовых актов по бухгалтерскому учету, не требующих внесения изменений в учетную политику:

- переоценка основных средств производится на 31 декабря текущего года. Изменения в своей учетной политике на следующий год отсутствуют.

## 2. СВЕДЕНИЯ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ АКТИВАХ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ

### 2.1. Основные средства

Информация об основных операциях с основными средствами:

Тыс.руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			первоначальная стоимость	Поступило	Выбыло объектов первоначальная стоимость	Переоценка Первоначальная стоимость	первоначальная стоимость
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020 г.	2 456 797	5 213	(320 956)	247 490	2 388 544
	5210	за 2019 г.	2 450 392	7 809	(1 404)	-	2 456 797
в том числе: Земельные участки	5201	за 2020 г.	1 260 672	-	(92 323)	228 436	1 396 785
	5211	за 2019 г.	1 260 672	-	-	-	1 260 672
Здания	5202	за 2020 г.	624 608	-	(227 959)	19 054	415 703
	5212	за 2019 г.	625 052	-	(444)	-	624 608
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2020 г.	512 140	4 621	(68)	-	516 693
	5213	за 2019 г.	505 174	7 809	(843)	-	512 140
Офисное оборудование	5204	за 2020 г.	290	-	-	-	290
	5214	за 2019 г.	290	-	-	-	290
Другие виды основных средств	5205	за 2020 г.	1 419	257	-	-	1 676
	5215	за 2019 г.	1 419	-	-	-	1 419
Транспортные средства	5206	за 2020 г.	31 493	335	(253)	-	31 575
	5216	за 2019 г.	31 493	-	-	-	31 493

Сооружения	5207	за 2020 г.	19 348	-	(353)	-	18 995
	5217	за 2019 г.	19 348	-	-	-	19 348
Производственный и хозяйственный инвентарь	5208	за 2020 г.	6 827	-	-	-	6 827
	5218	за 2019 г.	6 944	-	(117)	-	6 827

В 2020 г.:

- продажа производственного комплекса мясокомбината по договору купли-продажи № 23-20 от 19.08.2020г. Корпорации развития РС(Я).
- амортизационная премия по объектам ОС не начисляется.

Накопленная амортизация на 31.12.2020г. составила 346570 тыс. руб.

Основные средства группы «Машины и оборудование» (21%), включают в себя автоматы технологических линий по производству фирменной продукции, торговое оборудование магазинов со сроком службы около 10 лет, технологические резервуары и емкости со сроком службы около 15 лет. Эти основные средства включены в шестую амортизационную группу.

Производственные здания (26%) относятся к десятой амортизационной группе - это здания винзавода, пивзавода, мясокомбината, котельной со сроком службы 75 лет, магазины фирменной торговли со сроком службы от 13 до 30 лет.

Транспортные средства занимают небольшой удельный вес в структуре основных средств (1%), включены в четвертую (легковые транспортные средства со сроком службы до 7 лет) и пятую амортизационную группу (грузовые автомобили со сроком службы 7 и 10 лет). Сооружения - скважины, градирня, площадки; производственный и хозяйственный инвентарь включены в пятую амортизационную группу, сроки службы от 7 до 8 лет, вычислительная техника: компьютеры, принтеры, со сроком службы 4 года включены в третью амортизационную группу и занимают в общей структуре основных средств (1%).

Наибольший удельный вес составляют земельные участки (51%), по ним амортизационные отчисления не начисляются.

## 2.2. Прочие внеоборотные активы

тыс.руб.

Наименование	Остаток незавершенного строительства на 01.01.2020г.	Затраты за период	Приобретено ОС требующих монтажа	Введено в состав ОС	Остаток незавершенного строительства на 31.12.2020г.
Спиртохранилище г.Якутск	8 236	-	-	-	8 236
Реконструкция ХКЦ	6 042	-		-	6 042
<b>Байловский спиртзавод, в т.ч.:</b>	<b>10 452</b>		<b>3 559</b>	<b>3 559</b>	<b>10 452</b>
Очистные сооружения (биопруды)	8 182				8 182
Офис	2 176	-			2 176
Гараж	94	-			94
Основные средства БСЗ			3559	3 559	
Основные средства	20 190		10 563	2 340	28 413
<b>Итого:</b>	<b>44 920</b>		<b>14 122</b>	<b>5 899</b>	<b>53 143</b>

За отчетный период сумма незавершенного строительства увеличилась на 8 223 тыс. руб., за счет приобретения ОС. В балансе незавершенное строительство отражено по строке 1190

## 2.3 Долгосрочные финансовые вложения

На 31.12.2020г. в бухгалтерском балансе отсутствуют долгосрочные финансовые вложения.

## 2.4. Материально-производственные запасы

### Наличие и движение запасов

тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			себе-стоимость	поступления и затраты	выбыло себе-стоимость	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость
Запасы - всего	5400	за 2020 г.	696 131	2 628 024	(2 613 710)	X	710 445
	5420	за 2019 г.	456 732	2 462 811	(2 223 412)	X	696 131
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020 г.	263 843	314 349	(323 516)	339 964	254 676
	5421	за 2019 г.	155 684	361 321	(253 162)	355 170	263 843
Готовая продукция	5402	за 2020 г.	306 205	1 006 847	(933 409)	105 716	379 643
	5422	за 2019 г.	189 991	818 519	(702 305)	103 886	306 205
Товары для перепродажи	5403	за 2020 г.	63 154	391 266	(411 826)	177 477	42 594
	5423	за 2019 г.	63 670	438 652	(439 168)	40 880	63 154
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020 г.	-	172 432	(172 432)	-	-
	5424	за 2019 г.	-	112 310	(112 310)	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020 г.	2 222	621 819	(619 321)	-	4 720
	5425	за 2019 г.	3 047	24 257	(25 084)	-	2 222
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020 г.	60 707	121 311	(153 206)	-	28 812
	5426	за 2019 г.	44 340	151 819	(135 452)	-	60 707

Учет МПЗ на предприятии ведется в соответствии с ПБУ №5/01 «Учет материально-производственных запасов», утвержденным приказом МФ РФ от 09.06.2001г. №44н.

В бухгалтерском балансе материально-производственные запасы отражены по строке 1210.

Материально-производственные запасы (МПЗ) принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, транспортно-заготовительные расходы учитываются с применением счета 16 «Отклонения в стоимости ТМЦ». Фактической себестоимостью МПЗ, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат предприятия на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость. При организации учета МПЗ используется количественно-суммовой метод. При отпуске МПЗ в производство и ином выбытии их оценка производится исходя из среднемесячной фактической себестоимости.

Незавершенное производство включает в себя затраты, связанные с производством спирта в филиале Байловский спиртзавод и затраты, связанные с производством пива на пивоваренном заводе в г.Якутске.

Готовая продукция как часть материально-производственных запасов учитывается в бухгалтерском учете по учетной цене с последующей корректировкой до фактической себестоимости. Товары принимаются к учету по фактической себестоимости единицы продукции с последующим отражением по цене реализации с использованием торговой

наценки, учитываемой по счету 42 «Торговая наценка». По местам торговли учет товаров осуществляется суммовым способом путем пересчета размера торговой наценки. Готовая продукция учитывается в бухгалтерском учете по нормативной (плановой) производственной себестоимости, момент признания продукции готовой – поступление этой продукции на склад организации.

## 2.5. Дебиторская задолженность

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность показана за минусом резерва по сомнительным долгам.

Дебиторская задолженность по авансам, выданным Обществом в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг, передачи имущественных прав) отражена в бухгалтерском балансе в оценке за минусом суммы налога на добавленную стоимость, подлежащей вычету (принятой к вычету) в соответствии с налоговым законодательством.

Наличие и изменение дебиторской задолженности представлено в следующей таблице:

тыс. руб.			
Наименование	На 01.01.20г	На 31.12.20г.	Изменение
<b>Дебиторская задолженность, в т.ч.:</b>	<b>366 452</b>	<b>423 059</b>	<b>+ 56 607</b>
Расчеты с покупателями и заказчиками, в т.ч.	275 565	301 402	+ 25 837
Авансы выданные	52 918	55 450	+ 2 532
Расчеты по претензиям сч. 76.2	34 348	42 993	+ 8 645
Расчеты с подотчетными лицами	165	316	+ 151
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3 026	13 196	+10170
Налоги	430	9 702	+9 272

Дебиторская задолженность в бухгалтерском балансе отражена по строке 1230

Всего сумма дебиторской задолженности на 31.12.2020г. составляет 423 059 тыс. рублей. За 2020 год произошло увеличение дебиторской задолженности на сумму 56607 тыс. рублей. Просроченная дебиторская задолженность также увеличилась и составила 42993 тыс. руб.

Существенную часть дебиторской задолженности составляют расчеты с покупателями и заказчиками (более 71%), которая не погашена в установленный срок в соответствии с договором о сроках оплаты. В настоящее время ведется работа по взысканию дебиторской задолженности.

Крупнейшими дебиторами (без учета резерва) являются:

№ п/п	Дебитор	Задолженность на 31.12.2020	Задолженность на 31.12.2019
1	Алкольный маркет Ремикс ООО	31 713	32 630
2	Шанс 2 + ООО	9 464	15 335
3	Исток ООО ТД	20 815	15 310
4	Айгуль ООО	8 484	11 955
5.	Алкольный маркет Основа+ ООО	22 382	9 283

## 2.6. Денежные средства

тыс. руб.

Наименование	на 01.01.20г.	на 31.12.20г.	Изменение
<b>Денежные средства, всего</b>	<b>16 588</b>	<b>22 633</b>	<b>+ 6 045</b>
Касса	6 459	6 519	+ 60
Валютный счет	824	1001	+ 177
Расчетный счет	7 375	12 804	+ 5 429
Переводы в пути	1 930	2 309	+ 379

Денежные средства в бухгалтерском балансе отражены по строке 1250. Движение денежных средств за отчетный и предшествующий периоды представлено в Отчете о движении денежных средств.

## 2.7. Прочие оборотные активы

Прочие оборотные активы отражены в бухгалтерском балансе по строке 1260, в т.ч. недостачи (счет 94) на 01.01.2020 года в сумме 3 603 тыс. руб., по которым не приняты решения, на 31.12.2020г. – 3 747 тыс. руб., и по авансам полученным увеличение на 159 тыс. руб.

Наименование	на 01.01.20г.	на 31.12.20г.	Изменение
НДС с аванс.полученных (сч.76АВ)	2 059		-2059
Недостачи (сч.94)	1 544	1 529	- 15
Расходы будущих периодов		3 936	+ 3936
<b>ИТОГО</b>	<b>3 603</b>	<b>5 465</b>	<b>+ 1862</b>

Также по данной строке на 31.12.2020г. учтена стоимость лицензий, товарных знаков, страховых платежей со сроком погашения более 12 месяцев, учитываемых на счете 97 «Расходы будущих периодов».

тыс.руб.

Наименование	на 31.12.18	на 31.12.19	на 31.12.20	Изменение
<b>Расходы будущих периодов в том числе:</b>	<b>11 077</b>	<b>8 459</b>	<b>3 936</b>	<b>-4523</b>
Программное обеспечение	709	420	300	-120
Лицензии на производство спирта питьевого, спиртных напитков	5 543	3 644	1746	-1 898
Страховые полисы		831	396	-435
Лицензия на программу для ЭВМ	7			
Лицензии по перевозке этил спирта		675	515	-160
Лицензия на производство спирта Байловский спиртзавод	4 818	2 889	979	-1910

## 2.8. Уставный капитал

Уставный капитал предприятия отражен по строке 1310 «Уставный капитал» бухгалтерского баланса.

(тыс. руб.)



Наименование	на 01.01.20г.	на 31.12.20г.	Изменение
<b>Уставный капитал, всего:</b>	<b>1 006 349</b>	<b>1 006 349</b>	<b>-</b>
Уставный капитал	1 006 349	1 006 349	-

Уставный капитал АО ФАПК «Якутия» на 31.12.2020г. соответствует данным, отраженным в уставных документах и равен сумме 1 006 349 тыс. рублей.

## 2.9.Добавочный капитал

Добавочный капитал предприятия отражен по строке 1340 «Переоценка внеоборотных активов» бухгалтерского баланса.

( тыс. руб.)

Наименование	на 31.12.19г.	на 31.12.20г.	Изменение
<b>Добавочный капитал, в т.ч.</b>	<b>728 333</b>	<b>629 258</b>	<b>- 99 075</b>
Результат от переоценки основных средств	728 333	629 258	- 99 075
Добавочный капитал без переоценки	-	-	-

Добавочный капитал АО ФАПК «Якутия» на 31.12.2020г. соответствует величине **629 258** тыс. рублей, снижение за счет списания переоценки выбывших земельных участков.

## 2.10.Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), подлежащий распределению собственником отражается по строке 1370 баланса. Непокрытый убыток на начало года составил 440 019 тыс. рублей, он сформирован за период финансово-хозяйственной деятельности предприятия с 01.01.06г. по 31.12.12г.

За 2020 год непокрытый убыток увеличился на 24 271 тыс. руб.

Размер непокрытого убытка на конец года составил 464 290 тыс. рублей.

## 2.11.Кредиторская задолженность

### 2.11.1. Долгосрочная кредиторская задолженность

Долгосрочная задолженность по кредитам и займам отражена по строке 1410 бухгалтерского баланса.

тыс.руб.

Наименование	на 01.01.20г.	на 31.12.20г.	Изменение.
<b>Долгосрочная кредиторская задолженность, в т.ч.:</b>	<b>1 150 751</b>	<b>1 146 209</b>	<b>-4542</b>
Кредиты	802 656	706 978	- 95 678
Займы	348 095	439 231	+91 136

По состоянию на 31.12.2020г. долгосрочная задолженность по кредитам и займам составила 1 146 209 тыс. рублей. Произошло уменьшение долгосрочной задолженности по кредитам и займам на сумму 4542 тыс. рублей.

## Долгосрочные кредиты и займы

тыс.руб.

№ п/п	Кредитор	Кредиты и займы					
		Номер и дата договора		Сумма по договору, тыс.руб.	Срок погашения	Процентн ая ставка	Остаток задолженност и на 01.01.2021, тыс.руб.
	<b>Долгосрочные</b>						
1	Алмазкредитсервис СКПК	ЯЗ-6 355-373- 29082016	29.08.2016	49 000	10.01.2022	18,00%	31 274
2	Алмазкредитсервис СКПК	ЯЗ-6 355-482- 24102016	24.10.2016	40 000	10.01.2022	18,00%	31 000
3	Алмазкредитсервис СКПК	ЯЗ-6 355-3- 23012017	23.01.2017	30 000	10.01.2022	18,00%	17 222
4	Алмазкредитсервис СКПК	ЯЗ-6 355-901- 05072017	05.07.2017	10 000	10.01.2022	18,00%	7 118
5	Алмазкредитсервис СКПК	ЯЗ-6 355-1000- 17082017	17.08.2017	20 000	10.01.2022	18,00%	17 220
6	АКБ Алмазэргиэнбанк АО	190000153	22.11.2019	80 000	25.10.2022	12,04%	73 334
7	АКБ Алмазэргиэнбанк АО	200000029	24.03.2020	100 000	27.02.2023	12,00%	100 000
8	АКБ Алмазэргиэнбанк АО	200000054	04.06.2020	87 000	25.06.2023	12,00%	87 000
9	Комдрагметалл РС (Я) АО	08-85	07.05.2013	30 000	31.12.2028	0,01%	30 000
10	Комдрагметалл РС (Я) АО	08-131	08.07.2013	20 000	31.12.2028	0,01%	20 000
11	Комдрагметалл РС (Я) АО	08-038	24.02.2014	170 000	31.12.2032	5,50%	176 171
12	Комдрагметалл РС (Я) АО	08-334	16.12.2016	10 000	25.12.2022	0,01%	8 180
13	Комдрагметалл РС (Я) АО	08-055	07.03.2019	10 000	31.12.2022	0,01%	6 765
14	Комдрагметалл РС (Я) АО	08-019	31.07.2019	8 990	31.12.2024	0,01%	7 190
15	Комдрагметалл РС (Я) АО	08-189	28.10.2019	5 184	31.12.2022	0,01%	3 482
16	Комдрагметалл РС (Я) АО	08-052	25.03.2020	5 000	30.04.2023	0,01%	5 000
17	РИК Плюс АО	87-04/2018	24.10.2018	35 000	31.10.2022	10,50%	17 808
18	РИК Плюс АО	88-04/2018	24.10.2018	65 000	31.12.2024	4,00%	60 800
19	Банк Финсервис АО	05/064/19	04.07.2019	80 000	01.07.2022	17,50%	34 768
20	Банк Финсервис АО	05/127/20	09.12.2020	57 231	09.05.2023	12,50%	35 232
21	Сбербанк ПАО	8603000-90065- 0	23.10.2019	58 000	22.10.2022	12,00%	41 644
22	АКБ МФК АО	028/20/КЮР- 04-17139	22.10.2020	200 000	22.10.2023	10,20%	200 000
23	Солид Банк АО	1400-2020-2002	18.09.2020	100 000	15.08.2023	11,00%	100 000
24	Солид Банк АО	1400-2020-2004	28.12.2020	35 000	30.11.2023	11,00%	35 000
	<b>Итого по долгосрочным</b>			<b>1 305 405</b>			<b>1 146 209</b>

## 2.11.2. Краткосрочные кредиты и займы

тыс.руб.

№	Кредитор	Кредиты и займы
---	----------	-----------------

п/п		Номер и дата договора		Сумма по договору, тыс.руб.	Срок погашения	Процентная ставка	Остаток задолженности на 01.01.2021, тыс.руб.
	<b>Краткосрочные</b>						
1	АКБ Алмазэргинбанк АО	170000198	26.12.2017	294 000	25.12.2021	12,00%	283 700
2	Комдрагметалл РС (Я) АО	08-170	21.08.2018	5 329	30.06.2021	0,01%	1 009
3	Альфа-Банк АО	01YW6K	11.01.2019	100 000	30.11.2021	10,00%	91 700
4	Альфа-Банк АО	022T1K	26.04.2019	100 000	30.11.2021	10,00%	55 000
5	Альфа-Банк АО	02EV0K	09.12.2019	100 000	30.11.2021	10,00%	82 000
6	АКБ МФК АО	005/20/КЮ Р-01	19.03.2020	35 000	19.03.2021	11,50%	9 000
	<b>Итого по краткосрочным</b>			<b>634 329</b>			<b>522 409</b>

Краткосрочная кредиторская задолженность по кредитам и займам отражена по строке 1510 бухгалтерского баланса. По состоянию на 31.12.2020г. кредиторская задолженность по краткосрочным кредитам и займам составила 522 409 тыс. рублей. За отчетный период произошло увеличение на 8745 тыс. рублей.

### 2.11.3. Кредиторская задолженность

В бухгалтерском балансе кредиторская задолженность по авансам, полученным Обществом в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг, передачи имущественных прав) отражена в оценке за минусом суммы налога на добавленную стоимость, подлежащей уплате (уплаченной) в бюджет в соответствии с налоговым законодательством.

Наличие и движение кредиторской задолженности:

<i>тыс.руб.</i>			
Наименование	на 01.01.20г.	на 31.12.20г.	Изменение
<b>Кредиторская задолженность, в т.ч.:</b>	<b>502 693</b>	<b>534 244</b>	<b>+31 551</b>
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	83 471	101 640	+ 18 169
Расчеты с персоналом	9 275	10 017	+ 742
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	7 839	7 268	- 571
Задолженность по налогам и сборам	353 574	400 267	+ 46 693
Расчеты с покупателями и заказчиками по авансам полученным включая НДС	10 926	11 132	- 206
Прочие кредиторы	37 608	3920	- 33 276

По сравнению с данными на начало 2020 года кредиторская задолженность увеличилась на 6.07 %. Кредиторская задолженность сформировалась, главным образом, за счет задолженности перед бюджетом по налогам и сборам – она составляет более 75%.

#### 2.11.4 Оценочные обязательства

Оценочное обязательство по оплате отпусков формируется в бухгалтерском учете Общества ежемесячно на основании расчета. Расчет среднего заработка работника производится в соответствии с законодательством РФ.

Счет	Название	Сумма, тыс. руб.		
		31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
96	Оценочные обязательства – резерв на предстоящую оплату отпусков	5 369	6 341	6 983

### 3. Доходы и расходы

#### 3.1 Доходы и расходы по обычным видам деятельности

В нижеследующей таблице приведена информация о доходах по обычным видам деятельности Общества за 2019 год за минусом НДС и акцизов. Выручка от продажи продукции (работ, услуг), для целей бухгалтерского учета, определяется по моменту отгрузки продукции, товаров, выполнения работ и оказания услуг и предъявления покупателям (заказчикам) расчетных документов. Информация о совокупной сумме расходов по видам деятельности включает в себя прямые расходы по видам деятельности и распределенные общехозяйственные и общепроизводственные расходы между видами деятельности пропорционально сумме выручки без НДС, списанные в дебет счета 90.2 в разрезе видов деятельности (строка 2120 отчета о финансовых результатах), а также распределенные между видами деятельности коммерческие расходы (счет 44, строка 2210 отчета о финансовых результатах).

Вид деятельности	Продажи		Расходы по видам деятельности		Процент от общей выручки		Прибыль(убыток) от продаж	
	2019г.	2020г.	2019г.	2020г.	2019г.	2020г.	2019г.	2020г.
Ликеро-водочное производство	292 184	272 663	156 899	141 784	38,30	37,53	135 285	130 879
Пивное (квасное) производство	119 315	80 255	66 063	44 140	15,64	11,04	53 252	36 115
Розничная торговля	342 356	354 543	180 683	190 749	44,9	48,80	161 673	163 794
Байловский филиал	6 203	18 206	8 905	45 340	0,81	2,51	- 2 702	-27 134
Прочие (Тара)	2 690	853	343	1 881	0,35	0,12	2 347	- 1 028
<b>Всего:</b>	<b>762 748</b>	<b>726 520</b>	<b>412 893</b>	<b>423 894</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>349855</b>	<b>302626</b>

В течение 2020 года на хозяйственную деятельность Общества оказала влияние вспышка вирусной инфекции (коронавирус COVID-19 ). В условиях ухудшения ситуации в результате распространения COVID-19 на территории Республики Саха (Якутия) в

период с 31.03.2020г. по 05.04.2020г. был введен полный запрет на розничную продажу алкогольной продукции, а с 06 апреля 2020г. установлены ограничения времени розничной продажи алкогольной продукции, а именно запрет реализовать продукцию с 18.00ч. до 14.00ч., согласно пп. 5 п. 1 Указа Главы РС (Я) от 4 апреля 2020 года № 1097 "О внесении изменений в Указ Главы Республики Саха (Якутия) от 17 марта 2020 г. № 1055.

В связи с введенными ограничениями, а также общим снижением покупательской способности населения и организаций, осуществляющих оптовые закупки алкогольной продукции, на фоне пандемии и ограничительных мер, АО ФАПК «Якутия» потеряло выручку, что осложнило финансовое положение предприятия, учитывая в числе прочего высокую закредитованность. Наблюдается общее снижение выручки от реализации продукции в 2020 году на 9,53 % к аналогичному периоду 2019г.

АО ФАПК «Якутия» является важнейшим бюджетообразующим производственным предприятием Республики Саха (Якутия), единственным предприятием по производству алкогольной продукции в Республике. Специфика производства нашего предприятия означает, что более 70 % процентов от стоимости произведенной продукции уходит на уплату акцизов и налогов в бюджеты всех уровней.

### 3.2. Прочие доходы и расходы

За 2019 год

Наименование	Развернуто	
	Доходы	Расходы
Амортизация ОС непр.фонда	0	2 229
Госпошлина	50	1 765
Дооценка кег до залоговой стоимости	8 190	0
Доходы (расходы) по исполнительному листу	13	
Дебиторская зад-ть, по которой истек срок иск.давн	222	44
Доходы (расходы) от реализации материалов	1 545	160
Доходы(расходы) от реализации услуг	16 496	14 911
Кредит.зпдолж-ть по кот.истек срок иск.давности	2 091	0
Курсовые разницы	819	256
Материальная помощь	0	643
Медпункт	0	1
Налоги и сборы	0	146
излишки,недостача	69	836
Представительские расходы не принимаемые для НУ	2	5 403
Продажа О.С.	83	0
Проведение мероприятий	62	1 120
Проценты, за пользование ден.ср-ми,кред.,займ	58	171 118
Создание резерва по сомнительным долгам	0	1 460
Ритуальные услуги (похороны)	0	145
Списание ОС	0	79
Спонсорская помощь	0	347
Страхование имущества	0	90
Услуги банка	616	30 176
Штрафы,пени, не принимаемые к НУ		1 737
Байловский спиртзавод	895	4 794
Итого		

ИТОГО БЕЗ процентов	31 153	66 342
---------------------	--------	--------

В «Отчете о финансовых результатах» в соответствии с учетной политикой показатели прочих доходов и расходов приведены по одноименным группам доходов и расходов.

Данные о величине **процентов к уплате** по кредитам и займам приведены в строке 2330 формы 2 и составляют 171 118 тыс. рублей.

**Прочие доходы** по строке 2340 отчета о финансовых результатах за 2019 год наиболее существенные из них:

- Доходы от реализации услуг 16 496 тыс. рублей;

**Прочие расходы** отражены по строке 2350 отчета о финансовых результатах, наиболее существенные из них:

- расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями - 30176 тыс. руб.;

За 2020 год

Наименование	Свернуто	
	Доходы	Расходы
Амортизация ОС непр.фонда		1 867
Госпошлина		1 413
Дооценка кег до залоговой стоимости	4 350	
Доходы (расходы) по исполнительному листу	967	
Дебиторская зад-ть, по которой истек срок иск.давн		9
Доходы (расходы) от реализации материалов	814	
Доходы(расходы) от реализации услуг	11 655	6 861
Кредит.зпдолж-ть по кот.истек срок иск.давности	2 045	
Курсовые разницы	177	1 227
Материальная помощь		814
Налоги и сборы		276
излишки,недостача		582
Представительские расходы не принимаемые для НУ		1 551
Продажа О.С.	192 282	214 868
Проведение мероприятий		1 052
Проценты, за пользование ден.ср-ми,кред.,займ	31	174 325
Простой		1 288
Создание резерва по сомнительным долгам		372
Ритуальные услуги (похороны)		72
Спонсорская помощь		242
Услуги банка		8 405
Штрафы,пени, не принимаемые к НУ		1 745
Байловский спиртзавод	1 623	974
Итого развернутое без процентов		
Итого	213 913	243 618

В «Отчете о финансовых результатах» в соответствии с учетной политикой показатели прочих доходов и расходов приведены по одноименным группам доходов и расходов.

Данные о величине **процентов к уплате** по кредитам и займам приведены в строке 2330 формы 2 и составляют 174 325 тыс. рублей.

**Прочие доходы** по строке 2340 отчета о финансовых результатах за 2020 год наиболее существенные из них:

- продажа ОС – 192 282 тыс. рублей;

**Прочие расходы** отражены по строке 2350 отчета о финансовых результатах, наиболее существенные из них:

- расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями - 8405 тыс.рублей;

Расшифровка стр. 2460 «Прочее» на 31.12.2020г.

- Причитающиеся налоговые санкции (пени) – 1 467 тыс. руб.

#### 4. Информация по забалансовым счетам

##### 4.1 Информация об арендованных основных средствах

На забалансовом счете 001 в течение отчетного года учитывались следующие объекты, полученные по договорам аренды

<i>тыс.руб.</i>				
Наименование объекта	Период пользования согласно договору	На начало 2020 года	На конец 2020 года	Принцип определения стоимости
Оборудование в лизинге	2015	13 001	13 001	
<b>Итого</b>		<b>13 001</b>	<b>13 001</b>	

##### 4.2 Информация о списанных в убыток задолженности неплатежеспособных дебиторов

На забалансовом счете 007 учтены следующие дебиторы на начало 2020 года в общей сумме 162 808 тыс. руб., на конец 2020 года – 164 376 тыс. руб., в том числе списаны в 2020 году 1 620 тыс. руб. согласно приказа №591-п от 31.12.2020г. о списании дебиторской задолженности.

##### 4.3. Информация об обеспечении обязательств выданных

Обеспечения обязательств и платежей выданные учитываются на забалансовом счете 009. На 01.01.2020г. сумма выданных обеспечений составила **1 465 652** тыс. рублей, на 31.12.2020г. – **1 756 751** тыс. руб.

Книга залога АО ФАПК Якутия на 01.01.2021г.

№ п/п	Дата и номер кредитного договора	Дата погашения кредита	Размер кредита, руб./валюта	Ставка кредита годовых, %	Вид залога (недвижимость, оборудование, транспорт, ТМЦ, иное имущество)	Местонахождение / адрес по договору залога	Наименование имущества / товара	Залоговая стоимость, руб.
1	26.12.2017 №170000198	25.12.2021	<b>294 000 000,00</b>	12%	Недвижимость	РС(Я), г.Якутск, ул. Дзержинского, 68	Нежилое помещение, здания винзавода (имущество-1)	29 250 483,93

							Нежилое помещение, здания винзавода (имущество-2)	11 694 411,87
							Нежилое помещение, здания винзавода (имущество-3)	59 391 340,33
							Нежилое помещение, здания винзавода (имущество-4)	28 659 320,73
							Земельный участок-1, под зданием винзавода	9 411 457,72
						РС(Я), г.Якутск, ул. Дзержинского, 68К	Здание котельной (имущество-5)	1 747 200,00
							Земельный участок-2	3 065 780,00
						РС(Я), г.Якутск, ул. Труда, 1	Нежилое помещение, 2 этаж АБК МК (имущество-7)	16 024 200,00
					Транспорт		Грузовой-рефрижератор HINO 500 (311)	1 206 720,00
							Грузовой фургон HINO 300 (608)	327 360,00
							Грузовой фургон HINO 300 (607)	327 360,00
							TOYOTA LAND CRUISER 200 (215)	854 880,00
							TOYOTA CAMRY (125)	448 800,00
							Грузовой фургон HINO 300 (242)	456 960,00
							КАМАЗ 6460-63	527 040,00
							Прицеп цистерна 912832 ЯДИШ-ВМ-SK-240	562 560,00
					Оборудовани е	РС(Я), г.Якутск, ул. Дзержинского, 68	Технологическое оборудование ЛВЗ	5 296 550,00
2	22.11.2019 № 190000153	25.10.2022	80 000 000,00	12,04%	Недвижимос ть	РС(Я), г.Якутск, ул. Дзержинского, 68	Нежилое помещение, здания винзавода (имущество-1)	Последующий залог
							Нежилое помещение, здания винзавода (имущество-2)	Последующий залог
							Нежилое помещение, здания винзавода (имущество-3)	Последующий залог



							Нежилое помещение, здания винзавода (имущество-4)	Последующий залог
							Земельный участок-1, под зданием винзавода	Последующий залог
						РС(Я), г.Якутск, ул. Дзержинского, 68К	Здание котельной (имущество-5)	Последующий залог
							Земельный участок-2	Последующий залог
						РС(Я), г.Якутск, ул. Труда, 1	Нежилое помещение, 2 этаж АБК МК (имущество-7)	Последующий залог
						РС(Я), г.Якутск, ул. Дзержинского, 68, доп.адрес: Литер Е	Здание магазина Байловка	9 105 280,00
						РС(Я), г.Якутск, ул. Дзержинского, квартал "52"	Земельный участок под магазином Байловка	932 940,00
						РС(Я) ,р. Алданский ,г.Алдан, доп.адрес: микрорайон Солнечный, район ж.д. станции Алдан	Нежилое здание, здание спиртохранилища	13 267 800,00
						Республика Саха, у. Алданский	Земельный участк	1 015 040,00
					Оборудовани е	РС(Я), у.Алданский	резервуар	2 845 380,00
					Оборудовани е	РС(Я), г.Якутск, ул. Дзержинского, 68	Технологическое оборудование ЛВЗ	5 296 550,00
					Транспорт		Грузовой-рефрижератор HINO 500 (311)	Последующий залог
							Грузовой фургон HINO 300 (608)	Последующий залог
							Грузовой фургон HINO 300 (607)	Последующий залог
							TOYOTA LAND CRUISER 200 (215)	Последующий залог
							TOYOTA CAMRY (125)	Последующий залог
							Грузовой фургон HINO 300 (242)	Последующий залог
							КАМАЗ 6460-63	Последующий залог
							Прицеп цистерна 912832 ЯДИИШ-ВМ-SK-240	Последующий залог

					транспорт		SCANIA G440 LA6X4HNA грузовой тягач седельный	1 691 530,00
							WIELTON NS-3 полуприцеп фургон	671 420,00
					Товарный знак (знак обслуживани я)		"ЛИМО пей", свидетельство № 704285	2 767 600,00
							"Carlsner", свидетельство № 704810	5 742 400,00
							"Махтал", свидетельство № 602810	2 386 000,00
							"Северный трофей", свидетельство № 485983	1 939 600,00
							"Северный Улов", свидетельство № 485984	2 079 200,00
							"Якутская Крепкая", свидетельство № 611014	1 188 400,00
							"Подледка", свидетельство № 547427	19 687 200,00
							"Сайсары", свидетельство № 430491	22 055 600,00
							"Булуус Люкс", свидетельство № 607196	6 400 800,00
							"Дархан", свидетельство № 605123, № 563480	2 514 000,00
							"Дети азии", свидетельство № 684916	1 096 400,00
3	24.03.2020 №200000029	27.02.20 23	100 000 000,00	12%	Недвижимос ть	РС(Я), г.Якутск, ул. Дзержинского, 68К	Здание котельной (имущество-5)	Последующий залог
							Земельный участок-2	Последующий залог
							Нежилое помещение, 2 этаж АБК МК (имущество-7)	Последующий залог
						РС(Я), г.Якутск, ул. Дзержинского, 68, доп.адрес: Литер Е	Здание магазина Байловка	Последующий залог
						РС(Я), г.Якутск, ул. Дзержинского, 68	Нежилое помещение, здания винзавода (имущество-1)	Последующий залог

4	04.06.2020 №200000054	25.06.2023	87 000 000,00	12%			Нежилое помещение, здания винзавода (имущество-2)	Последующий залог
							Нежилое помещение, здания винзавода (имущество-3)	Последующий залог
							Нежилое помещение, здания винзавода (имущество-4)	Последующий залог
							Земельный участок, под зданием винзавода	Последующий залог
						РС(Я), г.Якутск, ул. Дзержинского, квартал "52"	Земельный участок под магазином Байловка	Последующий залог
						РС(Я) ,р. Алданский ,г.Алдан, доп.адрес: микрорайон Солнечный, район ж.д. станции Алдан	Нежилое здание, здание спиртохранилища	Последующий залог
						Республика Саха, у. Алданский	Земельный участк	Последующий залог
					Оборудовани е	РС(Я), у.Алданский	резервуар	Последующий залог
					Недвижимос ть	РС(Я), г. Якутск, ул. Дзержинского, 68	Нежилое помещение, здания винзавода (имущество-1)	Последующий залог
							Нежилое помещение, здания винзавода (имущество-2)	Последующий залог
							Нежилое помещение, здания винзавода (имущество-3)	Последующий залог
							Нежилое помещение, здания винзавода (имущество-4)	Последующий залог
							Земельный участок, под зданием винзавода	Последующий залог
					Недвижимос ть	РС(Я), г.Якутск, ул. Дзержинского, 68К	Здание котельной (имущество-5)	Последующий залог
							Земельный участок-2	Последующий залог
						РС(Я), г.Якутск, ул. Труда, 1	Нежилое помещение, 2 этаж АБК МК (имущество-7)	Последующий залог

					Недвижимос ть	РС(Я), г.Якутск, ул. Дзержинского, 68, доп.адрес: Литер Е	Здание магазина Байловка	Последующий залог
						РС(Я), г.Якутск, ул. Дзержинского, квартал "52"	Земельный участок под магазином Байловка	Последующий залог
					Транспорт		SCANIA G440 LA6X4HNA грузовой тягач седельный	Последующий залог
							WIELTON NS-3 полуприцеп фургон	Последующий залог
5	15.01.2021 №210000002	25.12.20 23	264 000 000,00	11%	Недвижимос ть	РС(Я), г.Якутск, ул. Дзержинского, 68	Нежилое помещение, здания винзавода (имущество-1)	Последующий залог
							Нежилое помещение, здания винзавода (имущество-2)	Последующий залог
							Нежилое помещение, здания винзавода (имущество-3)	Последующий залог
							Нежилое помещение, здания винзавода (имущество-4)	Последующий залог
							Земельный участок, под зданием винзавода	Последующий залог
						РС(Я), г.Якутск, ул. Дзержинского, 68К	Здание котельной (имущество-5)	Последующий залог
							Земельный участок-2	Последующий залог
						РС(Я), г.Якутск, ул. Труда, 1	Нежилое помещение, 2 этаж АБК МК (имущество-7)	Последующий залог
						РС(Я), г.Якутск, ул. Дзержинского, 68, доп.адрес: Литер Е	Здание магазина Байловка	Последующий залог
						РС(Я), г.Якутск, ул. Дзержинского, квартал "52"	Земельный участок под магазином Байловка	Последующий залог
						РС(Я) ,р. Алданский ,г.Алдан, доп.адрес: микрорайон Солнечный, район ж.д. станции Алдан	Нежилое здание, здание спиртохранилища	Последующий залог
						Республика Саха, у. Алданский	Земельный участк	Последующий залог

					РС(Я), у.Алданский	резервуар	Последующий залог
				транспорт		SCANIA G440 LA6X4HNA грузовой тягач седельный	Последующий залог
						WIELTON NS-3 полуприцеп фургон	Последующий залог
				Транспорт		Грузовой- рефрижератор HINO 500 (311)	Последующий залог
						Грузовой фургон HINO 300 (608)	Последующий залог
						Грузовой фургон HINO 300 (607)	Последующий залог
						TOYOTA LAND CRUISER 200 (215)	Последующий залог
						TOYOTA CAMRY (125)	Последующий залог
						Грузовой фургон HINO 300 (242)	Последующий залог
						КАМАЗ 6460-63	Последующий залог
						Прицеп цистерна 912832 ЯДИШ- BM-SK-240	Последующий залог
				Оборудовани е	РС(Я), г.Якутск, ул. Дзержинского, 68	Технологическое оборудование ЛВЗ	Последующий залог
				Товартный знак (знак обслуживани я)		"LIMO пей", свидетельство № 704285	Последующий залог
						"Carlsner", свидетельство № 704810	Последующий залог
						"Махтал", свидетельство № 602810	Последующий залог
						"Северный трофей", свидетельство № 485983	Последующий залог
						"Северный Улов", свидетельство № 485984	Последующий залог
						"Якутская Крепкая", свидетельство № 611014	Последующий залог
						"Подледка", свидетельство № 547427	Последующий залог

							"Сайсары", свидетельство № 430491	Последующий залог
							"Булуус Люкс", свидетельство № 607196	Последующий залог
							"Дархан", свидетельство № 605123, № 563480	Последующий залог
							"Дети азии", свидетельство № 684916	Последующий залог
	Итого по АКБ "Алмаэргинбанк" АО		825 000 000,00					271 935 564,58
1	24.10.2018 № 87- 04/2018	31.10.20 22	35 000 000,00	10,50%	Недвижимос ть	Россия, Тамбовск ая область, Пичаевс кий р-н	земельный участок	8 809 500,00
					Недвижимос ть	Россия, Тамбовск ая область, Пичаевс кий р-н	земельный участок	15 750 000,00
					Недвижимос ть	Россия, Тамбовск ая область, Пичаевс кий р-н	земельный участок	17 424 000,00
2	24.10.2018 № 88- 04/2018	31.12.20 24	65 000 000,00	4%	ТМЦ	РС(Я), г. Якутск, ул. Дзержинского, 68	Товары в обороте (Вино-водочная продукция)	18 099 689,60
					Недвижимос ть	Россия, Тамбовск ая область, Пичаевс кий р-н	земельный участок	16 356 000,00
					Недвижимос ть	Россия, Тамбовск ая область, Пичаевс кий р-н	земельный участок	16 880 000,00
					Недвижимос ть	Россия, Тамбовск ая область, Пичаевс кий р-н	земельный участок	17 463 000,00
	Итого по АО "РИК Плюс"		100 000 000,00					110 782 189,60
1	04.07.2019 № 05/064/19	01.07.20 22	80 000 000	17,50%	Недвижимос ть	РС(Я), г. Якутск, ул. Дзержинского д68 к1	земельный участок № 1	69 658 200,00
					Недвижимос ть	РС(Я), г. Якутск, ул. Дзержинского, 68, корп. 1	земельный участок № 2	1 446 600,00
					Недвижимос ть	РС(Я), г. Якутск, ул. Дзержинского, 68, корп. 1	земельный участок № 3	1 965 600,00
					Недвижимос ть	РС(Я), г. Якутск, ул. Дзержинского, 68, корп. 1	земельный участок № 5	35 652 600,00
					Недвижимос ть	РС(Я), г. Якутск, ул. Дзержинского, 68	Магазин "Эрчим"	10 228 200,00
					Недвижимос ть	РС(Я), г. Якутск, ул. Дзержинского, квартал "52"	Земельный участок	819 000,00

					Недвижимос ть	РС(Я), г.Якутск, ул. Дзержинского, 68	Административно- бытовой корпус	13 954 800,00
					Недвижимос ть	РС(Я), г.Якутск, ул. Дзержинского, квартал "52"	Земельный участок	1 422 600,00
					Недвижимос ть	РС(Я), г.Якутск, ул. Труда, 1	Часть административного здания (супермаркет "Баргары")	25 721 400,00
					Недвижимос ть	РС(Я), г.Якутск, ул. Дзержинского, квартал "52"	Земельный участок	1 038 000,00
					Недвижимос ть	РС(Я), у. Мегино- Кангаласский, п. Нижний Бестях, ул. Озерная, д.16	Магазин	5 363 400,00
					Недвижимос ть	РС(Я), у. Мегино- Кангаласский, п. Нижний Бестях, ул. Озерная, д.16	Склад	9 504 000,00
					Недвижимос ть	РС(Я), у. Мегино- Кангаласский, п. Нижний Бестях, ул. Озерная, д.16	земельный участок	1 212 600,00
					Оборудовани е	РС(Я), г.Якутск, ул. Труда, 3	Оборудование по розливу безалкогольных напитков	16 913 400,00
2	09.12.2020 №05/127/20	09.05.20 23	35 232 000	13,50%	Недвижимос ть	РС(Я), г.Якутск, ул. Дзержинского д68 к1	земельный участок № 1	69 658 200,00
					Недвижимос ть	РС(Я), г.Якутск, ул. Дзержинского, 68, корп. 1	земельный участок № 2	1 446 600,00
					Недвижимос ть	РС(Я), г.Якутск, ул. Дзержинского, 68, корп. 1	земельный участок № 3	1 965 600,00
					Недвижимос ть	РС(Я), г.Якутск, ул. Дзержинского, 68, корп. 1	земельный участок № 5	35 652 600,00
					Недвижимос ть	РС(Я), г.Якутск, ул. Дзержинского, 68	Магазин "Эрчим"	10 228 200,00
					Недвижимос ть	РС(Я), г.Якутск, ул. Дзержинского, квартал "52"	Земельный участок	819 000,00
					Недвижимос ть	РС(Я), г.Якутск, ул. Дзержинского, 68	Административно- бытовой корпус	13 954 800,00
					Недвижимос ть	РС(Я), г.Якутск, ул. Дзержинского, квартал "52"	Земельный участок	1 422 600,00

					Недвижимос ть	РС(Я), у. Мегино- Кангаласский, п. Нижний Бестях, ул. Озерная, д.16	Магазин	5 363 400,00
					Недвижимос ть	РС(Я), у. Мегино- Кангаласский, п. Нижний Бестях, ул. Озерная, д.16	Склад	9 504 000,00
					Недвижимос ть	РС(Я), у. Мегино- Кангаласский, п. Нижний Бестях, ул. Озерная, д.16	земельный участок	1 212 600,00
					Оборудовани е	РС(Я), г.Якутск, ул. Труда, 3	Оборудование по розливу безалкогольных напитков	16 913 400,00
	Итого по АО "Банк Финсервис"		115 232 000,00					363 041 400,00
1	11.01.2019 № 01YW6K	30.11.20 21	100 000 000,00	12,00%	-	-	-	-
	10.01.2019 № Г-19/001	30.11.20 21		12,00%	недвижимост ь	Тамбовская область, Пичаевский район	земельный участок	106 017 000,00
2	26.04.2019 № 022T1K	30.11.20 21	100 000 000,00	13,00%	-	-	-	-
	26.04.2019 № Г-19/002	30.11.20 21		13,00%	недвижимост ь	РС (Я), г.Якутск, пер.Базовый	Объект незавершенного строительства	1 468 646,00
					недвижимост ь	РС (Я), г.Якутск, пер.Базовый	Объект незавершенного строительства	17 388 175,00
					недвижимост ь	РС (Я), г.Якутск, пер.Базовый	Объект незавершенного строительства	1 463 533,00
					недвижимост ь	РС (Я), г.Якутск, пер.Базовый	Объект незавершенного строительства	1 468 646,00
					недвижимост ь	Тамбовская область, Пичаевский район	Земельный участок	30 584 000,00
					недвижимост ь	Тамбовская область, Пичаевский район	Земельный участок	30 633 000,00
					недвижимост ь	Тамбовская область, Пичаевский район	Земельный участок	33 395 000,00
3	09.12.2019 №02EV0K	30.11.20 21	100 000 000,00	11,50%	-	-	-	-
	06.12.2019 № Г-19/004	30.11.20 21		11,50%	оборудовани е	РС(Я), г.Якутск, ул. Труда д.3	Технологическое оборудование пивзавода	288 800 000,94
	Итого по АО "АЛЬФА- БАНК"		300 000 000,00					511 218 000,94
1	Договор займа № ЯЗ- 6 355-373- 29082016 от 29 августа 2016 г.;	20.03.20 21	149 000 000,00	19,8	Недвижимос ть	РС(Я), г.Якутск, ул. Труда, 3	нежилое помещение, этаж № 1	2 974 120,00



	Договор займа № ЯЗ-6 355-482-24102016 от 24 октября 2016 г.;				Недвижимос ть	РС(Я), г.Якутск, ул. Труда, 3	нежилое помещение, этаж № 1	6 574 979,00
	Недвижимос ть				РС(Я), г.Якутск, ул. Труда, 3	нежилое помещение, этаж № 2	2 609 283,00	
	Недвижимос ть				РС(Я), г.Якутск, ул. Труда, 3	нежилое помещение, этаж № 2	15 501 603,00	
	Недвижимос ть				РС(Я), г.Якутск, ул. Труда, 3	нежилое помещение, этаж № 2, пом 1,2,4- 6,1,39-44	11 467 523,00	
	Недвижимос ть				РС(Я), г.Якутск, ул. Труда, 3	нежилое помещение, этаж № 2, пом 1,2,4- 6,1,39-44	3 018 749,00	
	Недвижимос ть				РС(Я), г.Якутск, ул. Труда, 3	нежилое помещение, этаж № 3	32 197 604,00	
	Недвижимос ть				РС(Я), г.Якутск, ул. Труда, 3	нежилое помещение, этаж №1, №2, №3, технический этаж №4	51 724 592,00	
	земельный участок				РС(Я), г.Якутск, ул. Труда, 3	земельный участок	4 744 928,00	
	земельный участок				РС(Я), г.Якутск, ул. Труда, 3	земельный участок	879 892,00	
	земельный участок				РС(Я), г.Якутск, ул. Труда, 3	земельный участок	825 908,00	
	Итого по СКПК КС "Алмазкредитсервис"		149 000 000,00					132 519 181,00
1	19.03.2020г. № 005/20/КЮР -01	19.03.20 21	35 000 000,00	11,5	ТМЦ	РС(Я), г.Якутск, ул. Дзержинского, 68	товары в обороте (ЛВП)	41 000 300,00
2	22.10.2020 №028/20/К ЮР-04- 17139	22.10.20 23	200 000 000,00	10,2	-	-	-	-
	22.10.2020 №ДГ-20/014	30.11.20 23			акции обыкновенны е именные	-	акции	100 441 847,53
						-	акции	14 049 826,88
					-	акции	86 392 020,65	
	Итого по АО АКБ "Международный финансовый клуб"		235 000 000,00					241 883 995,06
1	18.09.2020 № 1400- 2020-2002	15.08.20 23	100 000 000,00	11,00%	-	-	-	-
	25.09.2020 № Г-20/001	15.08.20 23			Оборудовани е	РС(Я), г.Якутск, ул. Труда д.3	Технологическое оборудование пивзавода	125 371 000,00

2	28.12.2020 № 1400- 2020-2004	30.11.20 23	35 000 000,00	11,00%	-	-	-	-
	29.12.2020 №Г-20/003	30.11.20 23			недвижимост ь	Тамбовская область, Пичаевский район	земельный участок	
<b>Итого по АО "Солид Банк"</b>			<b>135 000 000,00</b>					<b>125 371 000,00</b>
								<b>1 756 751 331,18</b>

#### 4.4. Информация об имуществе, переданном в аренду

Основные средства, переданные в аренду учитываются на забалансовом счете 011

Контрагент	Наименование объекта	Договор	Стоимость объекта, тыс. руб.
ОАО «МобильныеТелеСистемы»	Аренда площади производственное здание	0908-854 от 01.01.09	78
ОАО «Мегафон»	Аренда площади производственное здание	875 от 05.08.2008, 14.01.2015	78
ООО «Сахабиофарм»	Аренда нежилого здания	б/н от 01.04.2015	284
ОАО «Ростелеком»	Аренда площади производственное здание	9390-17/3-2009 от 31.03.2009	60
<b>Итого</b>			<b>500</b>

#### 4.5. Информация об основных средствах в эксплуатации

Общая сумма переданных ОС в эксплуатацию составила на 31.12.2020г. 17 980 тыс. руб., которые учитываются на забалансовом счете МЦ.01.

#### 4.6. Информация об акцизы по акцизным складам

Общая сумма акцизов на забалансовом счете 012 на 01.01.2020г. составила 3 454 748 тыс. руб., на 31.12.2020г. – 4 090 064 тыс. руб.

#### 4.7. Информация о нематериальных активах, полученных в пользование

Общая сумма нематериальных активов на забалансовом счете 097 на 31.12.2020г. составила 7 950 тыс. руб.

#### 5. Условные факты хозяйственной деятельности

За отчетный период АО ФАПК «Якутия» принимало участие в арбитражных судах и судах общей юрисдикции в качестве истца.

#### Информация по завершенным судебным делам в качестве истца по взысканию дебиторской задолженности за период 01.01.2020 по 31.12.2020 гг.

СУДЕБНЫЕ					
№	Должник	Сумма, руб.	Пени руб.	Договор	Примечания

п/п					
<b>Ликероводочная продукция</b>					
1	ООО "Камелёк"	97877,00	33 728,96	д. поставки алкогольной продукции	вынесено апелляционное судебное решение от 22.03.2021
2	ООО "Гермес"	172000,00	111 456,00	д. поставки алкогольной продукции	вынесено судебное решение от 22.06.2020, подано заявление о выдаче исполнительного листа
3	ООО "Вкусная жизнь"	95040,00	29 211,00	д. поставки алкогольной продукции	вынесено судебное решение от 14.09.2020, подано заявление о выдаче исполнительного листа
4	ООО "Лидер"	399317,20	21 415,63	д. поставки алкогольной, пивной, безалкогольной продукции	вынесено судебное решение от 03.03.2021 г., подано заявление о выдаче исполнительного листа
	<b>ИТОГО</b>	<b>764 234,20</b>	<b>195 811,59</b>		
<b>Пиво-безалкогольная продукция</b>					
1	ИП Малаева Т.В.	108 990,00		д. поставки пивной и безалкогольной продукции	вынесено судебное решение от 27.01.2021, подано заявление о выдаче исполнительного листа
2	ИП Мамутова Ш.И.	67 380,00		договор поставки безалкогольной продукции	подано исковое заявление 19.11.2020, рассмотрение в порядке упрощенного производства
3	ООО "Панамекс"	141 726,00	10 102,41	договор поставки безалкогольной продукции	вынесено судебное решение от 01.03.2021 г. подано заявление о выдаче исполнительного листа
	<b>ИТОГО</b>	<b>318 096,00</b>			
	<b>ВСЕГО СУДЕБНЫХ</b>	<b>1 082 330,20</b>			

<b>ИСПОЛНИТЕЛЬНОЕ ПРОИЗВОДСТВО</b>					
№ п/п	Должник	Сумма, руб	Пени, руб	Договор	Примечания
<b>Ликероводочная продукция</b>					
1	ООО "Сибирь"	4 148 419	369 209	д. поставки алкогольной продукции	УФССП по Новосибирской области, № 54486/19/54008-ИП от 26.09.2019
2	Шампанер Игорь Маркович	4 148 419	-	д. поручительства за ООО "Сибирь"	УФССП по Новосибирской области, № 25668/18/54010-ИП от 05.06.2018
3	Черемкин Максим Максимович	1 263 824,00	-	д. перевода долга	ЯГО УФССП по РС (Я), № 17060/17/14037-ИП от 24.03.2017 162863/18/14037-СД

4	ООО "Арзу"	5 012 200,00	2 194 987,00	д. поставки алкогольной продукции	Горный РОСП УФССП по РС (Я), № 3264/16/14011-ИП
5	Горохов Антон Аркадьевич	669 443,00	-	д. поручительства за РСХПК "Сахарыбпром"	ЯГО УФССП по РС (Я), 66563/17/14037-ИП от 04.12.2017
7	ООО Виола	28 126,00	9 759,00	д. поставки алкогольной продукции	хабаровский контрагент, исполнительное производства в Хабаровском УФССП
8	ООО Азария	52 000,00	26 954,00	д. поставки алкогольной продукции	хабаровский контрагент, исполнительное производства в Хабаровском УФССП
13	ООО ВиСын	113 299,00	46 090,00	д. поставки алкогольной продукции	хабаровский контрагент, исполнительное производства в Хабаровском УФССП
16	ООО "Сити- Парк"	314 530,00	60 311,43	д. поставки алкогольной продукции, и разливного пива	ЯГО УФССП по РС (Я), 2378948/20/14037-ИП от 12.08.2020
17	ООО "Альянс"	119 900,00	143 674,77	д. поставки алкогольной продукции	ЯГО УФССП по РС (Я), 11668/21/14034-ИП от 12.03.2021
18	ООО "Депозит"	625 906,00	211 115,74	д. поставки алкогольной продукции	ЯГО УФССП по РС (Я), 40564/21/14037-ИП от 17.03.2021 1531480/20/14037-СД
		15 870 160,00	2 850 985,49		
Пиво-безалкогольная продукция					
1	ИП Барчахов Михаил Иванович	104 325,00	11 738,00	д. поставки пивной продукции	исполнительное производство в УФССП по РС (Я)
2	ИП Амиралиев А.А.	1473195,40	48 831,66	д. поставки пивной продукции	ЯГО УФССП по РС (Я)
4	ИП Роднина О.А.	39 620,00	1 880,60	д. поставки пивной и безалкогольной продукции	ЯГО УФССП по РС (Я)
5	ООО "Фортуна"	52690,00		д. поставки пивной продукции	ЯГО УФССП по РС (Я)
6	ООО "Ванильный ежик"	31 723,00	-	-	ЯГО УФССП по РС (Я)
7	ИП Шопяк В.В.	36 466,00	23 193,75	д. поставки пивной продукции	ЯГО УФССП по РС (Я)
9	ИП Тимофеева Татьяна Егоровна	75 022,00	-	-	ЯГО УФССП по РС (Я)
10	ИП Колмакова Светлана Николаевна	407 226,00	56 169,91	д. поставки пивной и безалкогольной продукции	ЯГО УФССП по РС (Я)
11	ООО В Десятку	365 300,60	-	д. поставки продовольственных товаров (пиво и безалко)	ЯГО УФССП по РС (Я)
12	ООО Супермаркет Алмаз	1 012 037,60	1 081,35	д. поставки продовольственных товаров (пиво и безалко)	ЯГО УФССП по РС (Я)
13	ООО ДТК Алмаз	1 620 432,70	294 157,66	д. поставки продовольственных товаров (пиво и безалко)	ЯГО УФССП по РС (Я)
14	ООО СТК Алаас	294 692,00	73 018,03	д. поставки пивной и безалкогольной продукции	ЯГО УФССП по РС (Я)

15	ИП Ступницкий Виктор Станиславович	151 024,80	12 770,52	д. поставки безалкогольной продукции	ЯГО УФССП по РС (Я)
16	ИП Гоняева Лена Иннокентьевна	2 285 251,18	566 609,04	д. поставки пивной продукции	ЯГО УФССП по РС (Я)
		<b>7 949 006,28</b>	<b>1 089 450,52</b>		
	<b>ВСЕГО РЕШЕНИЙ</b>				

**Информация по незавершенным судебным делам в качестве ответчика  
за период 01.01.2020 по 31.12.2020 гг.**

№ п/п	Истец	Предмет спора, номер дела	общая сумма иска, руб.	удовлетворено решением суда, руб.	Дата вынесения решения
1	ГБУ "Государственная противопожарная служба Республики Саха (Якутия)"	A58-13/2020, взыскание задолженности по договору обслуживания опасных производственных объектов	27 809,60	27 809,60	28.02.2020
2	ООО "Газпром межрегионгаз Тамбов"	A64-1381/2020, Взыскание задолженности по договору газоснабжения филиала Байловский спиртовой завод	199 373,86	199 373,86	03.07.2020
3	ООО "Газпром межрегионгаз Тамбов"	A64-1382/2020, Взыскание задолженности по договору газоснабжения филиала Байловский спиртовой завод	158 815,12	158 815,12	31.07.2020
4	ФГУП "Охрана" Федеральной службы войск национальной гвардии Российской Федерации	A58-2642/2020, взыскание задолженности по договору охраны объекта (магазин)	27 106,20	27 106,20	16.06.2020
5	ИП Ефимов Дмитрий Петрович	A58-3392/2020, взыскание задолженности по договору займа	8540714,12	8540714,12	04.08.2020, определением суда предоставлена рассрочка
6	АО "Теплоэнергия"	A58-3889/2020, взыскание задолженности по договору теплоснабжения	512896,05	1915,10	28.10.2020
7	ИП Колмакова Светлана Николаевна	A58-3945/2020, взыскание задолженности по договору аренды	932140,00	0,00	28.12.2020, в иске отказано полностью
8	ООО "Автоуслуги"	A64-4824/2020, взыскание задолженности по договору оказания услуг	51243,90	36101,38	21.09.2020
9	АО "Водоканал"	A58-7017/2020, взыскание платы за нарушение нормативов по объему и составу сточных вод	286416,18	150022,25	08.02.2021
10	ООО "Профэнзим"	A54-9463/2020, взыскание задолженности по договору поставки товара	865239,86	26896,04	09.02.2021
		<b>ИТОГО</b>	<b>11601754,89</b>	<b>9168753,67</b>	

## 6. Налог на прибыль, отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства

Учет отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств производится в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ №18/02, утв. Приказом Минфина РФ от 20.11.2018г. №236н.

**Отложенные налоговые активы отражены по строке 1180 баланса** представляет собой размер налога на прибыль от налоговых убытков, которые перенесены на будущее, т.е. могут уменьшить налог на прибыль в последующих периодах. Отложенные налоговые активы на 31.12.2020г. уменьшились и составили 371 303 тыс. рублей.

<i>тыс.руб.</i>				
Отложенные налоговые активы	на 01.01.2020	Возникло	Списано	на 31.12.2020
Разница в оценках стоимости готовой продукции между бухгалтерским и налоговым учетом	3 939			3 939
Разница в оценках стоимости основных средств между бухгалтерским и налоговым учетом	72 999	102	226	72 875
Убыток текущего периода	115 078	42 478	18 972	138 584
Убытки прошлых периодов, в т.ч.	303 936		157 013	146 923
Байловский спиртзавод	3 722	5 225		8 947
<b>ИТОГО</b>	<b>499 674</b>	<b>47 805</b>	<b>176 211</b>	<b>371 268</b>

**Отложенные налоговые обязательства отражены по строке 1420 баланса.** Отложенное налоговое обязательство представляет собой сумму налога, которая должна привести к увеличению налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в следующем за отчетным периодом. Размер самих обязательств, исходя из которых рассчитан налог на прибыль, подлежащий уплате в будущем, называется временными разнищами.

Налогооблагаемые временные разницы возникают в случаях, когда расходы в бухгалтерском учете признаются позже, чем в налоговом учете или доходы в бухгалтерском учете признаются раньше, чем в налоговом учете.

Налогооблагаемые временные разницы за период с 01.01.20 по 31.12.20г. образовались за счет:

- 1) стоимости готовой продукции;
- 2) стоимости основных средств – в результате применения разных способов расчета амортизации для целей бухгалтерского учета и целей определения налога на прибыль;

*тыс.руб.*

Отложенные налоговые обязательства	на 01.01.20г.	Возникло	Списано	на 31.12.20г.
Разница в оценках стоимости готовой продукции между бухгалтерским и налоговым учетом	170 179	39 646	157 013	52 812
Разница в оценках стоимости основных средств между	112 528	60	5 012	107 576

бухгалтерским и налоговым учетом				
Разница в оценках косвенных расходов и незавершенного производства	626			626
Разница в оценках стоимости <b>товаров отгруженных</b> между бухгалтерским и налоговым учетом	1 320			1 320
Внеоборотные активы		73 297		73 297
Байловский спирзавод	13 033			13 033
<b>ИТОГО</b>	<b>297 686</b>	<b>113 003</b>	<b>162 025</b>	<b>248 664</b>

**Условный расход (условный доход)** по налогу на прибыль равняется величине, определяемой как произведение бухгалтерской прибыли, сформированной в отчетном периоде, на ставку налога на прибыль, установленную законодательством РФ о налогах и сборах и действующую на отчетную дату.

## 7. Информация о событиях после отчетной даты

1. Существенные события, свидетельствующие о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация ведет свою деятельность:

- в 1 квартале 2021 г. выдача кредита на сумму 90 млн. руб. по кредитному договору № 210000002 от 15.01.2021г. АО «Алмазэргиэнбанк»;

- получена банковская гарантия Акционерное общество "Банк Финсервис" в размере 90,56 млн. руб. на закупку этилового спирта с АО "Ерофеев".

Иных существенных событий после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности организации, на момент подписания бухгалтерской отчетности нет.

## Расчет оценки стоимости чистых активов АО ФАПК «Якутия»

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
<b>Активы</b>				
Нематериальные активы	1110	942	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	2 041 981	2 130 585	2 149 955
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	371 268	499 674	472 821

Прочие внеоборотные активы	1190	53 143	53 379	58 989
Запасы	1210	710 445	696 131	456 732
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	423 059	366 452	354 445
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	22 633	16 588	18 559
Прочие оборотные активы	1260	5 465	3 603	2 629
<b>ИТОГО активы</b>	<b>-</b>	<b>3 628 936</b>	<b>3 766 412</b>	<b>3 514 130</b>
<b>Пассивы</b>				
Заемные средства долгосрочные	1410	1 146 209	1 150 751	1 049 037
Отложенные налоговые обязательства	1420	248 664	297 686	266 843
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	522 409	513 664	351 933
Кредиторская задолженность	1520	534 244	502 693	544 997
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	5 369	6 341	6 983
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
<b>ИТОГО пассивы</b>	<b>-</b>	<b>2 456 895</b>	<b>2 471 135</b>	<b>2 219 793</b>
<b>Стоимость чистых активов</b>	<b>-</b>	<b>1 172 041</b>	<b>1 295 277</b>	<b>1 294 337</b>

Таким образом, стоимость чистых активов превышает размер уставного капитала общества на 165 692 тыс. руб.

Генеральный директор

П.Ю. Степанов

23.04.2021г.