

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЁТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
АО «ТАРКЕТТ» ЗА 2020 ГОД

Содержание

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ.....	2
2. ОСНОВНЫЕ ЭЛЕМЕНТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ ОБЩЕСТВА.....	5
3. РАСКРЫТИЕ ДАННЫХ ПО СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА.....	11
3.1 Изменение входящих остатков и сравнительных данных за предыдущие периоды	11
3.2 Нематериальные активы	13
3.3 Основные средства, доходные вложения в материальные ценности	14
3.4 Прочие внеоборотные активы	16
3.5 Финансовые вложения	16
3.6 Запасы.....	18
3.7 Дебиторская задолженность	18
3.8 Денежные средства и денежные эквиваленты	18
3.9 Капитал и резервы.....	19
3.10 Заемные средства	20
3.11 Кредиторская задолженность.....	21
3.12 Оценочные обязательства	22
4. РАСКРЫТИЕ ДАННЫХ ПО СТАТЬЯМ ОТЧЁТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ	23
4.1 Выручка	23
4.2 Расходы по обычным видам деятельности.....	23
4.3 Прочие доходы и расходы.....	24
4.4 Расчеты по налогу на прибыль, отложенные налоги	25
4.5 Прибыль на акцию.....	25
5. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ	26
6. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЁТНОЙ ДАТЫ.....	29
7. ИНФОРМАЦИЯ О СУЩЕСТВЕННЫХ РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА.....	29
8. Информация об использованных в течение отчетного года энергетических ресурсах	32
9. Пояснения в отношении экологической деятельности и охраны окружающей среды	32

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах АО «ТАРКЕТТ» за 2020 год

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «ТАРКЕТТ» (далее – «Общество») за 2020 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс. руб., если не указано иное. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ СВЕДЕНИЯ ОБ АКЦИОНЕРНОМ ОБЩЕСТВЕ.

Полное наименование: Акционерное общество по производству напольных покрытий «ТАРКЕТТ».

Юридический адрес (место нахождения): 446300, Россия, Самарская область, город Отрадный, Промышленная зона, 1.

Общество образовано 26 декабря 2000 года. Наименование при создании – Закрытое акционерное общество по производству напольных покрытий «СИНКО».

В соответствии с Федеральным законом «О государственной регистрации юридических лиц» Общество имеет свидетельство о внесении в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1026303207226 от 21 октября 2002 года.

В 2015 году Общество изменило именование на текущее в связи с необходимостью приведения организационно-правовой формы Общества в соответствие с изменениями в Гражданском кодексе РФ, внесенными Федеральным законом от 05 мая 2014 года № 99-ФЗ «О внесении изменений в главу 4 части первой Гражданского кодекса Российской Федерации и о признании утратившими силу отдельных положений законодательных актов Российской Федерации».

Дата постановки на учет по месту нахождения в МИ ФНС №14 по Самарской области – 03 января 2001 года; в МИ ФНС по крупнейшим налогоплательщикам по Самарской области -20 августа 2003 года, в МРИ ФНС РФ по крупнейшим налогоплательщикам № 8 – 07 февраля 2019 года.

Основной целью деятельности Общества является получение прибыли в соответствии с действующим законодательством. Общество получает и поддерживает в силе все лицензии и государственные разрешения, требуемые в соответствии с российским законодательством для достижения его цели.

Открыты рублевые и валютные счета:

- в Поволжском банке ПАО Сбербанк Самарское отделение, филиал № 6991/00583 г.Отрадный;
- в Приволжском филиале ПАО «РОСБАНК»

Среднесписочная численность работников предприятия за 2020 год 1076 человек (2019 год – 1073 человека). Численность работающих на 31 декабря 2020 года – 1096 человек (31 декабря 2019 года – 1100 человек, 31 декабря 2018 года – 1 092 человека).

Сведения об органах управления Обществом.

Органами управления Обществом являются:

- Общее собрание акционеров;
- Совет директоров;
- Генеральный директор (единоличный исполнительный орган).

В состав совета директоров по состоянию на 31 декабря 2020 года входят:

- Фабрис Бартелеми (Mr. Fabrice Barthélemy)
- Славолуб Мартинович (Mr.Slavoljub Martinovic)
- Рафаэль Бауэр (Mr. Raphaël Bauer)
- Одри Довет (Audrey Dauve)
- Владимир Александрович Ильин

Выплаты членам совета директоров в 2020 и 2019 году не производились.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах АО «ТАРКЕТТ» за 2020 год

Единоличный исполнительный орган Общества - генеральный директор АО «ТАРКЕТТ» на 31 декабря 2020 года - Стрелец Евгений Викторович (на 31 декабря 2019 года – Стрелец Евгений Викторович, на 31 декабря 2018 года – Гусев Максим Геннадьевич).

Сведения о видах экономической деятельности.

Основным видом является производство пластмассовых изделий, используемых в строительстве.

Дополнительные виды деятельности:

- производство пластмассовых изделий для упаковки товаров;
- производство прочих изделий из бумаги и картона;
- производство изделий из резины;
- оптовая торговля напольными покрытиями;
- аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом;
- деятельность по складированию и хранению;
- исследование конъюнктуры рынка;
- производство пластмассовых плит, полос, труб и профилей;
- производство прочих изделий из пластмасс;
- деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками;
- деятельность по техническому контролю, испытаниям и анализу прочая;
- деятельность по изучению общественного мнения.

Также Общество вправе осуществлять любые иные виды деятельности, не запрещенные российским законодательством.

Сведения о бенефициарных владельцах Общества

Ни одно физическое лицо индивидуально не владеет прямо или косвенно более чем 25% уставного капитала Общества. Компания SOCIETE INVESTISSEMENT DECONINCK (SID) владеет 50.68% акций компании TARKETT, материнской компании Общества, в силу чего контролирует деятельность Общества. Также семейная группа Deconinck, включающая SOCIETE INVESTISSEMENT DECONINCK и членов семьи Deconinck, совместно владеют, прямо или косвенно, 51,26% акций компании TARKETT.

Сведения о количестве обособленных подразделений Общества

Общество не имеет обособленных подразделений, филиалов и представительств.

Дочерние компании

Финансовые вложения в форме вкладов денежными средствами в уставный капитал следующих предприятий:

- АО «ТАРКЕТТ РУС» Москва, Россия – 10 000 рублей – 100 %;
- ИП «ТАРКЕТТ БЕЛ» Минск, РБ – 6 312 363 рублей – 100 %;
- ООО «ТАРКЕТТ КОММЕР» Мытищи, Россия – 2 360 907 000 рублей – 100 %.

Виды взносов и налогов и сборов, уплачиваемых Обществом:

- налог на прибыль;
- налог на имущество;
- налог на доходы физических лиц;
- налог на добавленную стоимость;
- страховые взносы;
- ФСС РФ;
- транспортный налог;
- земельный налог
- плата за негативное воздействие на окружающую среду
- экологический сбор

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах АО «ТАРКЕТТ» за 2020 год

Информация об аудиторе:

Согласно Федеральному Закону от 30 декабря 2008 года № 307-ФЗ Общество подлежит обязательному аудиту.

Аудитор для отчётности Общества, подготовленной по Российским стандартам бухгалтерского учёта:

Общество с ограниченной ответственностью «Мазар Аудит»

ОГРН 1147746603124

Член СРО Ассоциация «Содружество», ОРНЗ 11906102327

2. ОСНОВНЫЕ ЭЛЕМЕНТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ ОБЩЕСТВА.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности:

- Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 года №402-ФЗ;
- «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного Приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 года № 34н;
- Положения по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" (ПБУ 4/99), утвержденного Приказом Минфина РФ от 6 июля 1999 года, утвержденного Приказом Минфина РФ от 6 июля 1999 года № 43н;
- Положения по бухгалтерскому учету "Учетная политика организаций" (ПБУ 1/2008), утвержденного Приказом Минфина РФ от 6 октября 2008 года № 106н;
- Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению, утвержденных Приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 года № 94н;
- Приказа Минфина России от 2 июля 2010 года №66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»;
- Других нормативных правовых актов в области ведения бухгалтерского учета и составления отчетности.

Общество не допускало при формировании бухгалтерской отчетности отступления от правил ведения бухгалтерского учета и формирования отчетности.

Бухгалтерская отчетность Общества призвана обеспечить достоверность, полноту и надежность отчетной информации при допустимом уровне издержек на ее формирование и представление. Бухгалтерская отчетность Общества носит нейтральный характер, то есть является свободной от одностороннего удовлетворения интересов одних пользователей перед другими.

Бухгалтерская отчетность Общества (за исключением отчета о движении денежных средств) составляется исходя из правил учета по методу начисления (допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Бухгалтерская отчетность и данные пояснительной информации составлены в тысячах рублей, если иное не указано ниже.

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

Допущение непрерывности деятельности

Настоящая бухгалтерская отчетность была подготовлена на основании допущения о непрерывности деятельности Общества, которое предполагает реализацию активов и урегулирование обязательств и договорных обязательств в ходе обычной деятельности.

Исходя из текущих условий деятельности Совет директоров и руководство имеют достаточные основания полагать, что Общество располагает необходимыми ресурсами для продолжения деятельности в обозримом будущем. Соответственно, Общество будет и дальше придерживаться принципа непрерывности деятельности, лежащего в основе подготовки настоящей бухгалтерской отчетности.

Способы оценки имущества

Оценка имущества и обязательств производится для их отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в денежном выражении.

Оценка имущества осуществляется следующим образом:

- приобретенного за плату - путем суммирования фактически произведенных расходов на его покупку;
- полученного безвозмездно - по рыночной стоимости на дату оприходования;
- произведенного в самой организации - по стоимости его изготовления.

Активы и обязательства в иностранной валюте

Стоимость активов и обязательств, выраженная в иностранной валюте, для отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности пересчитывается в рубли. Пересчет стоимости актива или обязательства, выраженного в иностранной валюте, в рубли производится по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, установленному Центральным банком Российской Федерации. В случае если для пересчета, выраженного в иностранной валюте стоимости актива или обязательства, подлежащей оплате в рублях, законом или соглашением сторон установлен иной курс, то пересчет производится по такому курсу.

Для отражения в бухгалтерском балансе, оценка активов и обязательств, относящихся к валютным статьям бухгалтерского баланса, за исключением авансов и сумм предоплаты, произведены по курсу на конец отчетного периода.

Валюта	на 31 декабря 2020 г., руб.	на 31 декабря 2019 г., руб.	на 31 декабря 2018 г., руб.
1 доллар США	73,8757	61,9057	69,4706
1 Евро	90,6824	69,3406	79,4605

Курсовые разницы отражаются в бухгалтерской отчетности за отчетный год в виде итогового результата- дохода или расхода (свёрнуто).

Основные средства

Формирование в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности Общества информации об основных средствах производится в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденным приказом Минфина России от 30 марта 2001 года № 26н, с учетом следующих особенностей.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, а затем отражаются за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Начисление амортизационных отчислений по всем группам однородных основных средств производится линейным способом в течение всего срока полезного использования основных средств, входящих в эту группу.

Сроки полезного использования основных средств устанавливаются при их принятии к бухгалтерскому учету в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 года № 1 (в редакции постановления Правительства Российской Федерации от 07 июля 2016 г. № 640)

Принятые в организации сроки полезного использования основных средств.

Группы основных средств	Сроки полезного использования (годы)
Здания	10-100
Сооружения и передаточные устройства	6-60
Машины и оборудование	2-25
Вычислительная техника	2-7
Транспортные средства	4-8
Производственный и хозяйственный инвентарь	2-20

Если принимаемые к бухгалтерскому учету основные средства не указаны в приведенных выше документах, срок полезного использования по ним определяется на основании паспорта объекта, иных технических документов, которыми предусмотрено точное наименование этих основных средств, а также оценки технических служб аппарата управления Общества, его филиалов и других структурных подразделений в соответствии с внутренними документами Общества.

Объекты основных средств, стоимостью не более 20 000 рублей за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов

Специальная одежда учитывается в составе материально-производственных запасов независимо от срока полезного использования. Стоимость специальной одежды погашается линейным

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах АО «ТАРКЕТТ» за 2020 год

способом исходя из сроков полезного использования. Стоимость специальной одежды, срок эксплуатации которой не превышает 12 месяцев, списывается в расходы единовременно в момент её передачи (отпуска) работникам.

Материально-производственные запасы

Формирование в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности Общества информации о материально-производственных запасах производится в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01, утвержденным приказом Минфина России от 09 июня 2001 года № 44н, с учетом следующих особенностей.

Материалы (сырьё, вспомогательные и расходные материалы, запасные части, покупные полуфабрикаты) в отчётности по фактической себестоимости приобретения (изготовления). При определении размера материальных расходов при списании сырья и материалов в производство применяется метод оценки по средней стоимости.

Готовая продукция и полуфабрикаты собственного производства отражаются в балансе по нормативной (плановой) производственной себестоимости.

Материально-производственные запасы, на которые в течение отчетного года рыночная цена снизилась, или они морально устарели либо полностью или частично потеряли свои первоначальные качества, отражаются в бухгалтерском балансе на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости с учетом физического состояния запасов. Снижение стоимости материально-производственных запасов отражается в бухгалтерском учете в виде начисления резерва.

Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных скидок (наценок) и НДС.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой.

Задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договорами, и необеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами, отражается за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой оценку руководством Общества части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы по сомнительным долгам отнесены на прочие расходы.

Авансы, выданные на капитальные вложения, отражаются в составе внеоборотных активов, так как они представляют собой платежи на осуществление капитальных вложений в активы, которые впоследствии будут приняты к бухгалтерскому учету в составе основных средств, нематериальных активов.

Денежные средства и их эквиваленты

Определение денежных эквивалентов и составление Отчета о движении денежных средств производятся Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» ПБУ 23/2011, утвержденным Приказом Минфина РФ от 2 февраля 2011 года № 11н.

В целях составления отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах АО «ТАРКЕТТ» за 2020 год

Остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и на конец каждого из представленных в отчете о движении денежных средств отчетных периодов пересчитываются в рубли по курсу, установленному Центральным банком Российской Федерации на 31 декабря соответствующего отчетного периода.

Денежные потоки в отчете о движении денежных средств в иностранной валюте отражены по курсу на дату совершения операции.

Если незамедлительно после поступления в иностранной валюте Общество в рамках своей обычной деятельности меняет полученную сумму иностранной валюты на рубли, то денежный поток отражается в отчете о движении денежных средств в сумме фактически полученных рублей без промежуточного пересчета иностранной валюты в рубли.

Если незадолго до платежа в иностранной валюте Общество в рамках своей обычной деятельности меняет рубли на необходимую сумму иностранной валюты, то денежный поток отражается в отчете о движении денежных средств в сумме фактически уплаченных рублей без промежуточного пересчета иностранной

Займы и кредиты

Учет расходов по займам и кредитам ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06 октября 2008 года № 107н.

Дополнительные расходы по займам списываются в полной сумме в отчетном периоде, в котором были произведены указанные расходы;

Резервы

Формирование в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности Общества информации о резервах (за исключением резервов, учитываемых в составе собственного капитала) производится в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным приказом Минфина России от 29 июля 1998 года № 34н, положениями по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01, «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденными приказами Минфина России от 09 июня 2001 г. № 44н, от 13 декабря 2010 года № 167н и от 10 декабря 2002 года № 126н соответственно, с учетом следующих особенностей.

Общество создает следующие оценочные резервы:

- Резерв по сомнительным долгам;
- Резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов;
- Резерв под обесценение финансовых вложений;

Общество создаёт следующие резервы предстоящих расходов:

- Резерв по выплате премий;
- Резерв по оплате отпусков;
- Резерв по выплатам в связи с выходом на пенсию и юбилейными датами
- Прочие резервы.

Обществом признаются оценочные обязательства в отношении предстоящих расходов при выполнении условий, установленных ПБУ 8/2010.

Доходы

Учет выручки и прочих доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 года № 32н.

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности (с учетом положений п. 3 ПБУ 9/99 «Доходы организации»). Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением).

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг.

Доходы, полученные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в учете отдельной статьей как «доходы будущих периодов». Эти доходы подлежат отнесению на финансовые результаты при наступлении отчетного периода, к которому относятся.

Доходы, отличные от обычных видов деятельности, признаются в составе прочих доходов и расходов.

Расходы

Учет расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 года № 33н.

Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные с изготовлением и продажей продукции, приобретением и продажей товаров.

Порядок признания управленческих расходов:

- расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления,
- расходы раскрываются в Отчете о Финансовых результатах отдельной строкой.

Расходы, отличные от обычных видов деятельности, признаются в составе прочих расходов.

Отложенные налоги

Учет отложенных налогов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 19 ноября 2002 года № 114н.

Связанные стороны

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 29 апреля 2008 года № 48н.

Иное

Если по конкретному вопросу в нормативных правовых актах не установлены способы ведения бухгалтерского учета, то при формировании учетной политики Общество самостоятельно разрабатывает соответствующий способ, исходя из положений по бухгалтерскому учету, а также Международных стандартов финансовой отчетности (п.7 ПБУ 1/2008)

Изменение учетной политики

Общество внесло изменения в учетную политику в 2020 году по сравнению с 2019 годом в связи с изменением ПБУ 18/02.

С 1 января 2021 года ПБУ 5/01 утрачивает силу в связи с изданием Приказа Минфина России от 15 ноября 2019 года №180н об утверждении ФСБУ 5/2019 «Запасы». Общество ожидает, что изменения в учетной политике на 2021 год в связи с вступлением в силу ФСБУ 5/2019 не окажут существенное влияние на финансовое положение Общества, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств.

С 1 января 2022 года вступают в силу следующие Федеральные стандарты:

- ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»
- ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
- ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

С 1 января 2022 года утрачивают силу ПБУ 6/01 «Основные средства», Методические указания по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденные Приказом Минфина РФ от 13 октября 2003 года № 91н.

На дату подписания настоящей бухгалтерской отчетности Общество находится в процессе оценки влияния новых стандартов, вступающих в силу с 01 января 2022 года, на бухгалтерскую отчетность. Общество не планирует досрочное применение данных стандартов, вступающих в силу с 1 января 2022 года.

3. РАСКРЫТИЕ ДАННЫХ ПО СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА

3.1 Изменение входящих остатков и сравнительных данных за предыдущие периоды

В соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» в сопоставимые данные по состоянию на 31.12.2019 г., 31.12.2018 г. и за 2019 год были внесены изменения в связи с обнаружением существенных ошибок в утвержденной бухгалтерской отчетности прошлого периода.

В связи с указанным выше были проведены следующие корректировки:

тыс. руб.					
Номер корр-ки	Строка отчетности	Описание корректировки	31.12.2019	ОФР/ОДДС за 2019	31.12.2018
1	1340	Реклассификация сумм	(397 374)	-	(397 374)
	1370	дооценки ОС	397 374	-	397 374
2	1370	Признание резерва в связи с выходом на пенсию и юбилейными датами	(744 472)	-	(587 054)
	1430		739 787	-	572 294
	1540		4 685	-	14 760
	2330		-	(55 304)	-
	2350		-	(102 114)	-
3	4111	Выделение арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	-	(31 849)	-
	4121		-	31 849	-
4	4129	Выделение сумм налога на дивиденды	-	141 202	-
	4320		-	(141 202)	-
5	4111	Выделение суммы НДС в отдельную строку	-	(2 682 802)	-
	4114		-	178 941	-
	4121		-	2 111 201	-
	4129		-	395 632	-
	4119		-	(3 769)	-
	4211		-	797	-
6	2120	Реклассификация бонусов от поставщиков	-	15 882	-
	2340		-	(15 882)	-
7	2120	Реклассификация налога на имущество	-	(35 612)	-
	2350		-	35 612	-
8	2340	Реклассификация операций по покупке-продаже валюты	-	(14 101)	-
	2350		-	14 101	-

Результаты произведенных корректировок приведены в таблицах ниже:

Бухгалтерский баланс:

тыс.руб.								
Наименование показателя	Код строки	на 31.12.2019			на 31.12.2018			№ корр-ки
		До изменений	Изменения	После изменений	До изменений	Изменения	После изменений	
Переоценка внеоборотных активов	1340	397 374	(397 374)	-	397 374	(397 374)	-	1
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	5 373 290	(347 098)	5 026 192	6 043 137	(189 680)	5 853 457	1,2
Итого по разделу III	1300	6 240 664	(744 472)	5 496 192	6 910 511	(587 054)	6 323 457	1,2
Оценочные обязательства	1430	-	739 787	739 787	-	572 294	572 294	2
Итого по разделу IV	1400	362 893	739 787	1 102 680	865 431	572 294	1 437 725	2
Оценочные обязательства	1540	214 262	4 685	218 947	130 273	14 760	145 033	2
Итого по разделу V	1500	2 834 982	4 685	2 839 667	2 282 155	14 760	2 296 915	2

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах АО «ТАРКЕТТ» за 2020 год

Отчет о финансовых результатах:

тыс.руб.

Наименование показателя	Код строки	за 2019 год			№ корр-ки
		До изменений	Изменения	После изменений	
Себестоимость продаж	2120	(12 492 570)	(19 730)	(12 512 300)	6,7
Проценты к уплате	2330	(27 407)	(55 304)	(82 711)	2
Прочие доходы	2340	395 289	(29 983)	365 306	6,8
Прочие расходы	2350	(369 145)	(52 401)	(421 546)	2,5,7,8

Отчет о движении денежных средств:

тыс.руб.

Наименование показателя	Код строки	за 2019 год			№ корр-ки
		До изменений	Изменения	После изменений	
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	18 542 156	(2 714 651)	15 827 505	3,5
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	31 849	31 849	3
НДС	4114	-	178 941	178 941	5
прочие поступления	4119	60 481	(3 769)	56 712	5
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(13 370 182)	2 111 201	(11 258 981)	5
прочие платежи	4129	(683 108)	536 834	(146 274)	4,5
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	800	797	1 597	5
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению	4322	(2 682 836)	(141 202)	(2 824 038)	4

В расшифровке Пояснений для сопоставимости данных были внесены исправления в соответствии с вышеизложенной информацией.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах АО «ТАРКЕТТ» за 2020 год

3.2 Нематериальные активы
Информация о составе статьи 1110 «Нематериальные активы»

Наименование показателя	Тыс. руб.		
	на 31.12.2020 г.	на 31.12.2019 г.	на 31.12.2018 г.
Нематериальные активы	119 677	87 840	87 959
Приобретение нематериальных активов	16 436	31 675	16 412
Итого	136 113	119 515	104 371

Информация о составе и движении нематериальных активов представлена в таблице ниже:

Наименование показателя	Период	На начало периода			Изменения за период			На конец периода			
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость	поступил	выбытие		начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация				
Нематериальные активы - всего	2020 год	117 098	(29 258)	87 840	42 924	-	-	(11 087)	160 022	(40 345)	119 677
	2019 год	112 289	(24 330)	87 959	9 448	(4 639)	4 088	(9 016)	117 098	(29 258)	87 840
в том числе:	2020 год	22 730	(6 455)	16 275	4 137	-	-	(2 247)	26 867	(8 702)	18 165
1) Патенты	2019 год	19 287	(8 952)	10 335	8 082	(4 639)	4 088	(1 591)	22 730	(6 455)	16 275
2) Товарные знаки	2020 год	368	(205)	163	-	-	-	(33)	368	(238)	130
	2019 год	337	(173)	164	31	-	-	(32)	368	(205)	163
3) Другие виды НМА (дизайны)	2020 год	94 000	(22 598)	71 402	38 787	-	-	(8 807)	132 787	(31 405)	101 382
	2019 год	92 665	(15 205)	77 460	1 335	-	-	(7 393)	94 000	(22 598)	71 402

Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Тыс.руб.		
	на 31.12.2020 г.	на 31.12.2019 г.	на 31.12.2018 г.
Всего	1 538	933	3 540
в том числе:			
1) Товарные знаки	19	19	19
2) Патенты	1 519	914	3 521

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах АО «ТАРКЕТТ» за 2020 год

3.3 Основные средства, доходные вложения в материальные ценности

Информация о составе статьи 1150 «Основные средства»

Наименование показателя	на 31.12.2020 г.		на 31.12.2019 г.		на 31.12.2018 г.	
	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства	9 552 635	(6 325 308)	3 227 327	(2 938 217)	3 227 327	(2 938 217)
Вложения во внеоборотные активы	9 110 409	(5 754 009)	3 356 400	219 153	153 532	383 930
Оборудование, требующее монтажа,	13 365	-	13 365	4 044	10 735	10 657
Авансы, выданные под приобретение основных средств	13 365	-	13 365	124 448	138 694	15 724
Итого	13 365	-	13 365	3 285 862	3 530 288	3 766 711

тыс. руб.

Информация о составе и движении основных средств представлена в таблице ниже:

Наименование показателя	Период	На начало периода			Изменения за период			На конец периода			
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость	поступило	выбытие	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость		
Основные средства - всего	2020 год	9 552 635	(6 325 308)	3 227 327	355 093	(192 178)	184 415	(636 440)	9 715 550	(6 777 333)	2 938 217
	2019 год	9 110 409	(5 754 009)	3 356 400	516 691	(74 465)	73 552	(644 851)	9 552 635	(6 325 308)	3 227 327
	2020 год	13 365	-	13 365	-	-	-	-	13 365	-	13 365
	2019 год	13 365	-	13 365	-	-	-	-	13 365	-	13 365
	2020 год	2 531 931	(913 791)	1 618 140	31 660	-	-	(88 592)	2 563 591	(1 002 383)	1 561 208
Здания и сооружения	2019 год	2 483 584	(826 982)	1 656 602	48 347	-	-	(86 809)	2 531 931	(913 791)	1 618 140
	2020 год	6 667 681	(5 125 243)	1 542 438	291 227	(186 355)	178 591	(516 307)	6 772 553	(5 462 959)	1 309 594
Машины и оборудование	2019 год	6 278 852	(4 659 089)	1 619 763	449 082	(60 253)	59 392	(525 546)	6 667 681	(5 125 243)	1 542 438
	2020 год	243 034	(213 269)	29 765	10 087	(2 505)	2 505	(14 193)	250 616	(224 957)	25 659
Транспортные средства	2019 год	243 450	(202 805)	40 645	8 961	(9 377)	9 377	(19 841)	243 034	(213 269)	29 765
	2020 год	14 321	(13 058)	1 263	525	(1 140)	1 140	(672)	13 706	(12 590)	1 116
Производственный и хозяйственный инвентарь	2019 год	14 478	(12 391)	2 087	-	(157)	127	(794)	14 321	(13 058)	1 263
Другие виды основных средств	2020 год	82 303	(59 947)	22 356	21 594	(2 178)	2 179	(16 676)	101 719	(74 444)	27 275
	2019 год	76 680	(52 742)	23 938	10 301	(4 678)	4 656	(11 861)	82 303	(59 947)	22 356
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	2020 год	309 231	(86 972)	222 259	-	-	-	(9 989)	309 231	(96 961)	212 270
в том числе:	2019 год	308 153	(77 032)	231 121	1 078	-	-	(9 940)	309 231	(86 972)	222 259
	2020 год	309 231	(86 972)	222 259	-	-	-	(9 989)	309 231	(96 961)	212 270
Здания (помещения)	2019 год	308 153	(77 032)	231 121	1 078	-	-	(9 940)	309 231	(86 972)	222 259

тыс.руб.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах АО «ТАРКЕТТ» за 2020 год

Объекты основных средств, стоимость, которых не погашается, представляются земельными участками, информация о стоимости которых по состоянию на 31 декабря 2020 года приведена в таблице выше.

Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Период	На начало периода	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	реклассифицировано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	2020 год	302 961	399 777	-	(355 093)	347 645
	2019 год	410 311	409 341	-	(516 691)	302 961
в том числе:	2020 год	153 532	171 692	249 022	(355 093)	219 153
1) Вложения во внеоборотные активы	2019 год	383 930	244 968	41 325	(516 691)	153 532
2) Оборудование к установке	2020 год	10 735	103 637	(110 328)	-	4 044
	2019 год	10 657	25 679	(25 601)	-	10 735
3) Авансы, выданные под ОС	2020 год	138 694	124 448	(138 694)	-	124 448
	2019 год	15 724	138 694	(15 724)	-	138 694

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

Наименование показателя	за 2020 год		за 2019 год	
	на 31.12.2020 г.	на 31.12.2019 г.	на 31.12.2019 г.	на 31.12.2018 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего		125 560		92 930
в том числе:				
1) Складские помещения и оборудование		9 917		3 921
2) Модернизация производственного оборудования		71 001		69 984
3) Модернизация локальной вычислительной сети		13 124		-
4) Здания и сооружения производственные		30 057		9 475
5) Прочие объекты основных средств		1 461		9 550
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:		(2 483)		-
в том числе:				
1) прочее		(2 483)		-

Иное использование основных средств

Наименование показателя	на 31.12.2020 г.		на 31.12.2019 г.	
	на 31.12.2020 г.	на 31.12.2019 г.	на 31.12.2019 г.	на 31.12.2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	216 609	227 904	227 904	231 121
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	34 839	42 273	42 273	-
Основные средства, переведенные на консервацию	52 433	55 912	55 912	-

3.4 Прочие внеоборотные активы

Информация о наличии на начало и конец отчётного периода прочих внеоборотных активов

тыс. руб.

Наименование показателя	на 31.12.2020 г.	на 31.12.2019 г.	на 31.12.2018 г.
Расходы будущих периодов	8 942	9 396	9 484
Прочие	-	-	8 000
Итого	8 942	9 396	17 484

В составе прочих внеоборотных активов на конец отчётного периода отражена стоимость сертификатов безопасности продукции, неисключительных прав на программное обеспечение сроком более 12 месяцев, учтённых на счёте расходов будущих периодов.

3.5 Финансовые вложения

тыс. руб.

Наименование показателя	на 31.12.2020 г.	на 31.12.2019 г.	на 31.12.2018 г.
Вклады в уставные капиталы дочерних компаний	2 230 556	2 203 553	2 390 785
Долгосрочные займы	-	1 254 997	-
Краткосрочные займы	1 375 238	-	1 000 997
Итого	3 605 794	3 458 550	3 391 782

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах АО «ТАРКЕТТ» за 2020 год

Долгосрочные финансовые вложения

Наименование показателя	Период	На начало периода				Изменения за период			На конец периода				
		Первоначальная стоимость	Резерв под обесценение	Остаточная стоимость	Резерв под обесценение	Резерв под обесценение	Выбыло (погашено)		Первоначальная стоимость	Резерв под обесценение	Первоначальная стоимость	Резерв под обесценение	Остаточная стоимость
							Первоначальная стоимость	Резерв под обесценение					
Вклады в уставные капиталы дочерних компаний	2020 год	2 367 229	(163 676)	2 203 553	27 003	-	-	-	-	2 367 229	(136 673)	2 230 556	
	2019 год	2 413 266	(22 481)	2 390 785	(163 676)	(46 037)	22 481	-	-	2 367 229	(163 676)	2 203 553	
в том числе: ООО «ТАРКЕТТ СOMMEP»	2020 год	2 360 907	(163 676)	2 197 231	27 003	-	-	-	-	2 360 907	(136 673)	2 224 234	
	2019 год	2 360 907	-	2 360 907	(163 676)	-	-	-	-	2 360 907	(163 676)	2 197 231	
ИП «ТАРКЕТТ БЕЛ»	2020 год	6 312	-	6 312	-	-	-	-	-	6 312	-	6 312	
	2019 год	6 312	-	6 312	-	-	-	-	-	6 312	-	6 312	
АО «ТАРКЕТТ РУС»	2020 год	10	-	10	-	-	-	-	-	10	-	10	
	2019 год	10	-	10	-	-	-	-	-	10	-	10	
Vinisin KFT	2020 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	2019 год	46 037	(22 481)	23 556	-	(46 037)	22 481	-	-	-	-	-	

Тыс. руб.

Текущая рыночная стоимость по указанным финансовым вложениям не определяется.

В составе финансовых вложений отражены необеспеченные займы, предоставленные дочернему обществу ООО «ТАРКЕТТ СOMMEP».

Получатель	% ставка	Валюта	Срок погашения	Период	На начало периода	Изменения за период			На конец периода
						Выдано	Оплачено	Реклассификация краткосрочной части	
ООО «ТАРКЕТТ СOMMEP»	3% - 5%	RUB	2021	2020	1 254 997	170 000	(49 759)	(1 375 238)	-
				2019	-	-	(90 000)	1 344 997	1 254 997
Итого долгосрочные займы	3% - 5%	RUB	2021	2020	1 254 997	170 000	(49 759)	(1 375 238)	-
				2019	-	-	(90 000)	1 344 997	1 254 997
ООО «ТАРКЕТТ СOMMEP»	3% - 5%	RUB	2021	2020	-	-	-	1 375 238	-
				2019	1 000 997	444 000	(100 000)	(1 344 997)	1 375 238
Итого краткосрочные займы	3% - 5%	RUB	2021	2020	-	-	-	1 375 238	-
				2019	1 000 997	444 000	(100 000)	(1 344 997)	1 375 238

Тыс. руб.

3.6 Запасы

Информация о составе запасов, их себестоимости и величине резерва под снижение стоимости

Наименование показателя	тыс. руб.		
	на 31.12.2020 г.	на 31.12.2019 г.	на 31.12.2018 г.
Готовая продукция и полуфабрикаты собственного производства	875 686	897 363	956 725
Сырьё и покупные полуфабрикаты для производства продукции	784 148	625 996	634 814
Прочие материалы	301 625	223 789	237 087
Итого до обесценения	1 961 459	1 747 148	1 828 626
Резерв на обесценение запасов	(73 608)	(91 656)	(71 860)
Запасы - всего	1 887 851	1 655 492	1 756 766

Изменение резерва под обесценение запасов представлено в таблице ниже:

Наименование показателя	тыс.руб.		
	На начало периода	Изменение (п. 4.3)	На конец периода
2020 год	(91 656)	18 048	(73 608)
2019 год	(71 860)	(19 796)	(91 656)

На 31.12.2020 запасов в залоге нет

3.7 Дебиторская задолженность

Информация о наличии на начало и конец отчётного периода дебиторской задолженности

Наименование показателя	тыс. руб.		
	на 31.12.2020 г.	на 31.12.2019 г.	на 31.12.2018 г.
Расчёты с покупателями	223 430	234 813	228 694
Расчёты по авансам выданным (без НДС)	39 204	47 349	67 094
Прочее	49 716	61 751	77 492
Итого дебиторская задолженность	312 350	343 913	373 280
Резерв по сомнительным долгам (по авансам)	(388)	(181)	-
Итого	311 962	343 732	373 280

Резервы по сомнительным долгам созданы по авансам, выданным поставщикам, по которым истёк срок исполнения обязательств.

3.8 Денежные средства и денежные эквиваленты

Информация о составе статьи 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»

Наименование показателя	тыс. руб.		
	на 31.12.2020 г.	на 31.12.2019 г.	на 31.12.2018 г.
Денежные средства в банках на рублёвых счетах	19 061	82 210	410 458
Денежные средства в банках на валютных счетах	1 358	-	94
Итого	20 419	82 210	410 552

3.9 Капитал и резервы

Уставный капитал Общества составляет 376 000 000 рублей и состоит из 375 000 обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 1000 рублей и 1 000 000 привилегированных акций типа «А» номинальной стоимостью 1 рубль каждая, которые полностью оплачены.

В 2020 году Общество объявило и выплатило дивиденды за счёт нераспределённой чистой прибыли по состоянию на 30 июня 2020 года в сумме 1 000 тыс. рублей по привилегированным акциям и 40 125 тыс. евро по обыкновенным именованным акциям, что в сумме составляет 3 561 885 тыс.руб.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах АО «ТАРКЕТТ» за 2020 год

3.10 Заемные средства

Наименование показателя	% ставка	Вал юта	Срок погашения	Период	На начало периода		Изменения за период				На конец периода		Итого	
					Основная сумма обязательства	% начисленные	Получено	Оплачено	% начисленные	% оплаченные	Курсовые разницы	Основная сумма обязательства		% начисленные
TARKETT SA	2,95%	EUR	2022	2020	277 362	-	3 648 016	(3 716 477)	40 244	(45 375)	249 642	453 412	-	453 412
				2019	754 875	186	3 454 562	(3 781 094)	27 407	(27 388)	(151 186)	277 362	-	277 362
Итого				2020	277 362	-	3 648 016	(3 716 477)	40 244	(45 375)	249 642	453 412	-	453 412
				2019	754 875	186	3 454 562	(3 781 094)	27 407	(27 388)	(151 186)	277 362	-	277 362

Денежные средства по договорам займа в отчётном периоде были получены и использованы для осуществления производственной деятельности Общества. Заём не является обеспеченным.

Тыс. руб.

3.11 Кредиторская задолженность

Информация о составе кредиторской задолженности

Наименование показателя	тыс.руб.		
	на 31.12.2020 г.	на 31.12.2019 г.	на 31.12.2018 г.
Задолженность перед поставщиками	2 887 674	1 981 022	1 926 006
Расчёты по авансам полученным	754 085	175 034	-
Расчёты с бюджетом по налогам и взносам	208 164	239 493	152 791
Расчёты с персоналом по оплате труда	35	28 570	25 731
Прочее	111 393	196 601	47 168
Итого	3 961 351	2 620 720	2 151 696

В составе кредиторской задолженности по состоянию на 31 декабря 2020 года отражены суммы начисленных расходов, относящихся к текущему отчётному периоду, по которым не получены расчётные документы («ожидаемые расходы»), в т. ч.

- поставщикам по оплате расходов за декабрь 2020 года, связанных с текущей деятельностью (коммунальные расходы, энергия, содержание имущества и пр.), – 19 396 тыс. руб.
- по оплате экологического сбора за 2020 год – 91 338 тыс. руб.

3.12 Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период			Остаток на конец года
			Признано	Использовано	Дисконтирование	
Обязательства по выплатам в связи с выходом на пенсию и юбилейными датами	за 2020	744 472	90 597	(8 759)	48 920	875 230
	за 2019	587 054	116 874	(14 760)	55 304	744 472
Обязательства по выплате вознаграждения за год	за 2020	118 161	126 198	(118 161)		126 198
	за 2019	47 952	118 161	(47 952)	-	118 161
Обязательства по отпускам	за 2020	57 569	72 806	(57 569)		72 806
	за 2019	53 479	57 569	(53 479)		57 569
Обязательства по выплате премии	за 2020	38 532	41 666	(38 532)	-	41 666
	за 2019	28 842	38 532	(28 842)	-	38 532
Всего оценочные обязательства	за 2020	958 734	331 267	(223 021)	48 920	1 115 900
	за 2019	717 327	331 136	(145 033)	55 304	958 734
Долгосрочные обязательства	за 2020	739 787	X	X	X	828 151
	за 2019	572 294	X	X	X	739 787
Краткосрочные обязательства	за 2020	218 947	X	X	X	287 749
	за 2019	145 033	X	X	X	218 947

4. РАСКРЫТИЕ ДАННЫХ ПО СТАТЬЯМ ОТЧЁТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

4.1 Выручка

тыс.руб.

Виды деятельности	За 2020 год			За 2019 год		
	Выручка	Себестоимость продаж	Валовая прибыль	Выручка	Себестоимость продаж	Валовая прибыль
Выручка от реализации готовой продукции и полуфабрикатов	16 319 847	(12 883 125)	3 436 722	15 618 352	(12 512 300)	3 106 052
Услуги	22 511	-	22 511	25 866	-	25 866
Итого	16 342 358	(12 883 125)	3 459 233	15 644 218	(12 512 300)	3 131 918

4.2 Расходы по обычным видам деятельности

Основным видом деятельности организации является производство ПВХ-линолеума и других напольных покрытий.

Выпущено готовой продукции за 2020 год – 80 568 тыс. кв. м. Выпуск продукции в учётных ценах составил 13 597 888 тыс.руб.

Выпущено готовой продукции за 2019 год – 76 517 тыс. кв. м. Выпуск продукции в учётных ценах составил 13 926 773 тыс.руб.

Себестоимость продаж

тыс.руб.

Наименование показателя	2020 год	2019 год
Материальные затраты	10 929 765	10 655 245
Расходы на оплату труда	917 995	829 765
Отчисления на социальные нужды	267 757	236 636
Амортизация	575 174	586 197
Прочие затраты	170 757	145 095
Итого по элементам затрат	12 861 448	12 452 938
Изменение остатков по готовой продукции и полуфабрикатам собственного производства	21 677	59 362
Итого себестоимость продаж	12 883 125	12 512 300

Состав коммерческих и управленческих расходов

тыс.руб.

Наименование показателя	Управленческие Расходы		Коммерческие расходы	
	2020 год	2019 год	2020 год	2019 год
Материальные затраты	9 728	10 662	89 459	72 787
Расходы на оплату труда	196 826	193 530	84 938	79 468
Отчисления на социальные нужды	44 100	37 689	26 650	25 125
Амортизация	16 568	13 758	55 786	53 557
<i>Прочие затраты</i>	<i>331 049</i>	<i>520 358</i>	<i>91 467</i>	<i>117 581</i>
в том числе:				
Использование товарного знака	173 712	165 308	-	-
Программное обеспечение ИТ услуги I/S	123 549	104 190	-	-
Транспортные расходы при продаже продукции	-	-	72 889	89 324
Прочее	33 788	250 860	18 578	28 257
Итого по элементам затрат	598 271	775 997	348 300	348 518

4.3 Прочие доходы и расходы

Доходы от участия в других организациях

тыс.руб.

Наименование показателя	2020 год	2019 год
Доходы от участия в связанных компаниях (АО «ТАРКЕТТ РУС»)	500 000	550 000
Итого	500 000	550 000

Проценты к получению

тыс.руб.

Наименование показателя	2020 год	2019 год
Проценты по выданным займам (ООО «ТАРКЕТТ КОММЕР»)	41 376	37 766
Проценты от исп.банком ден.средств	11 601	13 635
Итого	52 977	51 401

Проценты к уплате

тыс.руб.

Наименование показателя	2020 год	2019 год
Проценты по оценочным обязательствам в связи с выходом на пенсию и юбилейными датами (п. 3.12)	(48 920)	(55 304)
Проценты по долгосрочным кредитам и займам (п. 3.10)	(40 244)	(27 407)
Итого	(89 164)	(82 711)

Прочие доходы и расходы

тыс.руб.

Наименование показателя	2020 год		2019 год	
	Прочие доходы	Прочие расходы	Прочие доходы	Прочие расходы
Операции по сдаче имущества в аренду, связ.компании	28 463	(26 733)	28 922	(27 064)
Резервы под обесценение финансовых вложений (п. 3.5)	27 003	-	-	(163 676)
Резервы под обесценение запасов (п. 3.6)	18 048	-	-	(19 796)
Операции по продаже сырья и прочих материалов	11 380	(14 241)	10 359	(9 694)
Операции по продаже ОС, связ.компании	9 222	(8 576)	451	-
Операции по ликвидации ОС	5 232	-	530	(1 524)
Операции по сдаче имущества в аренду	3 938	-	6 083	-
Доходы по лицензионным договорам связ.компании	973	-	823	-
Операции по продаже ОС	488	-	1 917	-
Курсовые разницы	-	(490 208)	299 181	-
Операции по формированию оценочных обязательств в связи с выходом на пенсию и юбилейными датами (п. 3.12)	-	(90 597)	-	(116 874)
Выплаты материальной помощи и премий	-	(40 840)	-	(52 499)
Операции по покупке и продаже валюты	-	(35 297)	5 194	-
Списание неистребованной дебиторской задолженности	-	-	-	(14 614)
Прочее	5 178	(16 722)	11 846	(15 805)
Итого	109 925	(723 214)	365 306	(421 546)

Курсовые разницы отражены в бухгалтерской отчётности в виде итогового результата (свёрнуто).

Итоговый результат в виде дохода по курсовым разницам за отчётный период сложился из:

тыс.руб.

Наименование показателя	2020 год	2019 год
Курсовые разницы от операций по полученным займам	(249 642)	151 186
Курсовые разницы от операций по расчётам с поставщиками	(334 463)	167 348
Курсовые разницы от операций по расчётам с покупателями	90 897	(3 097)
Курсовые разницы от операций по выплате дивидендов	(20 304)	38
Курсовые разницы переоценки денежных средств на банковских счетах	23 304	(16 294)
Итого	(490 208)	299 181

4.4 Расчеты по налогу на прибыль, отложенные налоги

тыс.руб.

Наименование показателя	За 2020 год		За 2019 год	
	Облагаемые по ставке 20%	Облагаемые по ставке 0%	Облагаемые по ставке 20%	Облагаемые по ставке 0%
Прибыль до налогообложения, по бухгалтерскому учету	1 863 186	500 000	1 919 853	550 000
Постоянные разницы отчетного периода	217 102	-	435 481	-
Временные разницы (кроме налогового убытка) отчетного периода	74 740	-	125 125	-
Прибыль по данным налогового учета	2 155 028	500 000	2 480 459	550 000
Ставка налога на прибыль	20%	0%	20%	0%
Условный расход по налогу на прибыль	372 637	-	383 971	-
Постоянное налоговое обязательство	43 420	-	87 096	-
Отложенный налог на прибыль, включая:	14 949	-	25 025	-
Изменение отложенных налоговых активов	86 534	-	-	-
Изменение отложенных налоговых обязательств	(71 585)	-	25 025	-
Текущий налог на прибыль	431 006	-	496 092	-

тыс.руб.

Наименование показателя	Срок реализации	на 31 декабря 2020 г.	на 31 декабря 2019 г.	на 31 декабря 2018 г.
Отложенные налоговые активы	2021	86 534	-	-
Отложенные налоговые обязательства	2021	157 116	85 531	110 556

4.5 Прибыль на акцию

Ниже приведен расчет прибыли на акцию:

тыс.руб.

Наименование показателя	2020 г.	2019 г.
Средневзвешенное количество именных обыкновенных акций в обращении, штук	375 000	375 000
Прибыль за год, приходящаяся на акционеров Общества	1 945 156	1 996 811
Базовая прибыль на акцию	5	5

Общество не имеет конвертируемых в обыкновенные акции ценных бумаг и договоров купли-продажи обыкновенных акций по цене ниже их рыночной стоимости.

5. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Перечень связанных сторон и видов операций с ними в отчётном периоде

Характер отношений	Связанная сторона	Доля участия	Вид операций
Материнская компания (акционер)	TARKETT – Акционерное общество с правлением и наблюдательным советом (TARKETT SA).	50%	Получение займа и выплата процентов, получение услуг, сублицензионные платежи за ПО, выплата дивидендов
Компания, оказывающая значительное влияние (акционер)	Общество с ограниченной ответственностью по производству полов TARKETT Бачка Паланка (TARKETT DOO BACKA PALANKA)	50%	Приобретение и реализация товаров, выплата дивидендов
Дочерняя компания	Акционерное Общество «ТАРКЕТТ РУС» (АО «ТАРКЕТТ РУС»)	100%	Реализация товаров, оказание услуг, приобретение услуг, предоставление в аренду имущества, сублицензионные и лицензионные платежи за товарный знак, дивиденды
Дочерняя компания	Общество с ограниченной ответственностью «ТАРКЕТТ COMMER» (ООО «ТАРКЕТТ COMMER»)	100%	Оказание услуг, приобретение услуг, выдача займов, получение процентов, сублицензионные и лицензионные платежи за товарный знак
Дочерняя компания	ИП «ТАРКЕТТ БЕЛ»	100%	Реализация товаров, сублицензионные платежи за товарный знак
Дочерняя компания	Vinisin KFT, HUNGARY	100%	Отсутствуют, ликвидирована в 2019 году.
Другие компании группы TARKETT	ТОО «ТАРКЕТТ КАЗ»	-	Реализация товаров, сублицензионные платежи за товарный знак
Другие компании группы TARKETT	ДП «ТАРКЕТТ УА»	-	Реализация товаров, сублицензионные и лицензионные платежи за товарный знак
Другие компании группы TARKETT	TARKETT VINISIN, LLC	-	Приобретение и реализация товаров, сублицензионные платежи за товарный знак
Другие компании группы TARKETT	TARKETT GDL SA	-	Приобретение товаров, Лицензионное вознаграждение за право использования Товарных Знаков
Другие компании группы TARKETT	TARKETT HOLDING GMBH	-	Приобретение продукции
Другие компании группы TARKETT	TARKETT POLSKA Sp. Z O.O.	-	Реализация товаров
Другие компании группы TARKETT	TARKETT SEE DOO	-	Реализация товаров
Основной управленческий персонал	Генеральный директор – Гусев М. Г. до 22.09.2019 – Стрелец Е.В. с 23.09.2019	-	Выплата заработной платы, вознаграждений, бонусов
Основной управленческий персонал	Первый заместитель генерального директора по экономике и финансам Станислав Митрович	-	Заем, расчеты по оплате труда
Основной управленческий персонал	Заместитель генерального директора - директор по финансам и цепям поставок Молчанов А.В.	-	Выплата заработной платы, вознаграждений, бонусов
Основной управленческий персонал	Славолюб Мартинович (Slavolub Martinovich) – заместитель председателя совета директоров	-	Отсутствуют
Основной управленческий персонал	Фабрис Бартеlemi (Fabrice Barthelemy) - Председатель совета директоров	-	Отсутствуют

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах АО «ТАРКЕТТ» за 2020 год

Характер отношений	Связанная сторона	Доля участия	Вид операций
Основной управленческий персонал - Член совета директоров	Уэнди Коол Фулон (Wendy Kool Fulon) – до 30.09.2020 г.	-	Отсутствуют
Основной управленческий персонал - Член совета директоров	Одри Довет (Audrey Dauve) – с 30.09.2020 г.	-	Отсутствуют
Основной управленческий персонал - Член совета директоров	Владимир Александрович Ильин	-	Отсутствуют
Основной управленческий персонал - Член совета директоров	Рафаэль Бауэр (Raphael Bauer)	-	Отсутствуют

Информация об объёме операций со связанными сторонами/группами связанных сторон в стоимостном выражении

тыс.руб.

Связанная сторона	Вид операций	Сумма операций, тыс.руб. без НДС	
		2020 год	2019 год
TARKETT SA	Начисленные %% по полученному займу	(40 244)	(27 407)
	Получение займа	(3 648 016)	(3 454 562)
	Погашение займа	3 716 477	3 781 094
	Приобретение услуг	(111 407)	(94 661)
	Лицензионные и сублицензионные платежи	(12 142)	(9 529)
	Дивиденды	(1 780 942)	(1 412 038)
TARKETT DOO BACKA PALANKA	Продажа товаров	3 460	-
	Операции по продаже ОС	9 222	-
	Приобретение товаров	(913)	(1 040)
	Дивиденды	(1 780 942)	(1 412 038)
АО «ТАРКЕТТ РУС»	Продажа товаров, оказание услуг	13 817 556	13 177 641
	Лицензионные и сублицензионные платежи	280	280
	Сдача имущества в аренду	28 463	28 922
	Приобретение услуг	(37 463)	(35 039)
	Возмещение по получ. претензиям	-	(596)
	Получение дивидендов	500 000	550 000
ООО «ТАРКЕТТ COMMER»	Начисленные %% по предоставленному займу	41 376	37 766
	Выдача займа	170 000	444 000
	Погашение займа	(49 759)	(190 000)
	Лицензионные платежи	10	10
	Прибыль/убыток от обесценения фин.вложений	27 003	(163 676)
	Оказание услуг	4 079	4 363
	Приобретение услуг	(145)	(75)
ИП «ТАРКЕТТ БЕЛ»	Продажа товаров, оказание услуг	385 646	416 175
	Сублицензионные платежи	50	50
ДП «ТАРКЕТТ УА»	Продажа товаров, оказание услуг	547 373	446 087
	Лицензионные и сублицензионные платежи	325	236
ТОО «ТАРКЕТТ КАЗ»	Продажа товаров, оказание услуг	1 488 693	1 503 941
	Сублицензионные платежи	218	178
TARKETT VINISIN	Продажа товаров, оказание услуг	-	835
	Сублицензионные платежи	91	69
TARKETT SEE DOO	Продажа товаров	14 208	4 588
TARKETT POLSKA SP z.o.o	Продажа товаров	8 035	22 729
TARKETT GDL SA	Лицензионные платежи	(173 711)	(165 308)
	Приобретение товаров	(9 416)	(15 179)
TARKETT HOLDING GMBH	Приобретение товаров	(39 873)	(34 589)
Vinisin KFT	Убыток от выбытия фин.вложения	-	(23 556)
Основной управленческий персонал (краткосрочные)	Оплата труда в денежной форме	(60 881)	(36 932)
	Начисленные %% по предоставленному займу	282	400

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах АО «ТАРКЕТТ» за 2020 год

Состояние расчётов со связанными сторонами

тыс.руб.

Связанная сторона	Вид операций	на 31.12.2020 г.	на 31.12.2019 г.	на 31.12.2018 г.
TARKETT SA	Проценты по займам	-	-	(186)
	Получение займа	(453 412)	(277 362)	(754 875)
АО «ТАРКЕТТ РУС»	Продажа товаров, оказание услуг	-	-	8 714
	Лицензионные и сублицензионные платежи	24	111	86
	Авансы полученные	(754 052)	(175 000)	-
	Сдача имущества в аренду	2 846	5 783	2 845
	Приобретение услуг	-	(42 047)	(37 856)
ООО «ТАРКЕТТ COMMER»	Начисленные %% по предоставленному займу	24 187	3 334	9 021
	Выдача займа	1 375 238	1 254 997	1 000 997
	Лицензионные платежи	12	12	12
	Оказание услуг	360	850	452
ИП «ТАРКЕТТ БЕЛ»	Приобретение услуг	(12)	(7)	(9)
	Продажа товаров, оказание услуг	4 327	21 195	8 387
ДП «ТАРКЕТТ УА»	Сублицензионные платежи	13	13	13
	Продажа товаров, оказание услуг	-	-	2 210
ТОО «ТАРКЕТТ КАЗ»	Лицензионные и сублицензионные платежи	325	236	270
	Продажа товаров, оказание услуг	197 833	194 640	189 488
TARKETT VINISIN	Сублицензионные платежи	57	43	50
TARKETT SEE DOO	Сублицензионные платежи	91	69	
TARKETT DOO	Продажа товаров	8 012	-	780
TARKETT POLSKA SP z.o.o	Продажа товаров	-	5 399	5 847
TARKETT GDL SA	Лицензионные платежи	(184 251)	(159 582)	(206 457)
	Приобретение товаров	-	(1 141)	(1 458)
TARKETT HOLDING GMBH	Приобретение товаров	(10 304)	(6 472)	(1 951)
Основной управленческий персонал (долгосрочн.)	Получение займа	-	8 000	8 000
	Начисленные %% по предоставленному займу	-	2 767	2 367

Денежные потоки с основным хозяйственным обществом

тыс.руб.

Контрагент	Содержание операции	2020 год	2019 год
TARKETT SA	Платежи за сырье, материалы, работы, услуги (строка 4121 отчета о движении денежных средств)	(145 835)	(122 537)
	Оплачено процентов по займу полученному (строка 4123 отчета о движении денежных средств)	(45 375)	(27 388)
	Поступление займа (строка 4311 отчета о движении денежных средств)	3 648 016	3 454 562
	Уплата дивидендов (строка 4322 отчета о движении денежных средств)	(1 791 094)	(1 408 306)
	Погашено основной задолженности по займу (строка 4323 отчета о движении денежных средств)	(3 716 477)	(3 781 094)
TARKETT DOO BACHKA PALANKA	Поступление от продажи продукции (строка 4111 отчета о движении денежных средств)	3 428	-
	Платежи за сырье (строка 4121 отчета о движении денежных средств)	(974)	(1 035)
	Поступление от продажи внеоборотных активов (строка 4211 отчета о движении денежных средств)	10 498	-
	Уплата дивидендов (строка 4322 отчета о движении денежных средств)	(1 791 094)	(1 415 732)

Денежные потоки с зависимыми обществами

		тыс.руб.	
Контрагент	Содержание операции	2020 год	2019 год
АО «ТАРКЕТТ РУС»	Поступление от продажи продукции (строка 4111 отчета о движении денежных средств)	14 395 567	13 357 767
	Поступления от арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей (строка 4112 отчета о движении денежных средств)	31 263	26 773
	Платежи за сырье, материалы, работы, услуги (строка 4121 отчета о движении денежных средств)	(72 502)	(32 767)
	Поступления дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях (строка 4214 отчета о движении денежных средств)	500 000	550 000
ИП «ТАРКЕТТ БЕЛ»	Поступление от продажи продукции (строка 4111 отчета о движении денежных средств)	402 527	403 367
	Поступление от арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей (строка 4112 отчета о движении денежных средств)	45	45
ООО «ТАРКЕТТ СОММЕР»	Поступление от продажи продукции (строка 4111 отчета о движении денежных средств)	4 477	4 030
	Поступление от арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей (строка 4112 отчета о движении денежных средств)	10	10
	Платежи за сырье, материалы, работы, услуги (строка 4121 отчета о движении денежных средств)	140	76
	Прочие поступления (строка 4219 отчета о движении денежных средств)	20 241	43 053
	Поступления от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам) (строка 4213 отчета о движении денежных средств)	49 759	190 000
	Предоставление займов (строка 4223 отчета о движении денежных средств)	(170 000)	(444 000)
Vinisin KFT	Прочие поступления (строка 4219 отчета о движении денежных средств)	-	21 686

6. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЁТНОЙ ДАТЫ

События после отчетной даты, требующие дополнительного признания или раскрытия в бухгалтерской отчетности, отсутствуют.

7. ИНФОРМАЦИЯ О СУЩЕСТВЕННЫХ РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

Управление рисками Общества в 2020 году по сравнению с 2019 годом существенно не изменилось, за исключением новых рисков, связанных с Ковид-19. В силу нестабильности ситуации в стране и в мире в 2020 году был введен дополнительный контроль при планировании закупок сырья, планировании денежных потоков с целью наличия резервов и уменьшения рисков снижения ликвидности.

На финансовый результат за отчетный период в целом не оказал значительного влияния кризис, вызванный ухудшением эпидемиологической обстановки. Начало пандемии и принятые ограничительные меры вызвали существенное снижение деловой активности во всём мире, что привело к уменьшению объёмов продаж в 1-м полугодии и, следовательно, сильно повлияли на прибыль. Уровень неопределённости оставался очень высоким и сказался на взаимоотношениях с контрагентами (клиентами и поставщиками). Многие проекты были приостановлены или отменены, что повлияло на деятельность Общества.

Вместе с тем, эпидемиологическая обстановка и установленные в Самарской области ограничительные меры уже в апреле позволили Обществу возобновить деятельность, с соблюдением установленных ограничений и профилактических мер.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах АО «ТАРКЕТТ» за 2020 год

Обществом был реализован план действий для снижения потерь, в частности сокращение персонала, установление сокращённой рабочей недели, дополнительное снижение управленческих и общезаводских расходов. Принятые меры позволили снизить потери до момента стабилизации эпидемиологической ситуации и, соответственно, улучшения показателей продаж.

Общество неукоснительно соблюдает требования федеральных и региональных органов исполнительной власти, а также предписания надзорных организаций, и реализует необходимый комплекс соответствующих профилактических мер на своих производственных и офисных объектах, корпоративном транспорте (санитарная обработка и дезинфекция, удалённый режим работы для определённых категорий сотрудников, ежедневное измерение температуры сотрудников и другие необходимые меры).

Стратегические риски

Изменение баланса спроса и предложения на ключевых рынках сбыта.

Описание риска: Спрос на линолеум ПВХ на основных рынках сбыта не соответствует уровню предложения на рынках, что влечет за собой снижение цены товара, ведет к снижению выручки Общества и влияет на возможность исполнения принятых обязательств.

Влияние на Общество: Изменение баланса спроса и предложения на основных рынках сбыта может повлечь снижение объема продаж, снижение цены на продукцию, появление избыточных запасов, снижение объемов производства, потерю доли на ключевых рынках сбыта.

Риск изменения процентной ставки

Активы и обязательства Общества в основном имеют фиксированные ставки процента. Таким образом, руководство считает, что Общество не подвержено риску изменения процентной ставки в отношении его активов и обязательств.

Финансовые риски

Колебания курсов валют

Описание риска: Валютные колебания существенно влияют на финансовый результат Общества и могут привести к снижению чистой прибыли Общества.

На дату составления настоящей бухгалтерской отчетности уменьшение курса доллара США к рублю составляет 2 % (на 31 декабря 2020 года доллар = 73,8757 рубля, на дату составления отчетности доллар = 75,7023 рубля), уменьшение курса евро к рублю составляет 2% (на 31 декабря 2020 года евро = 90,6824 рубля, на дату составления отчетности евро = 88,8821 рубля).

Кредитный риск

Кредитный риск – это риск того, что Общество понесет финансовые убытки, поскольку контрагенты не выполнят свои обязательства по предоставленным им заемным средствам или договору (в том числе в форме покупки облигаций, векселей, предоставлении отсрочки и рассрочки оплаты проданных товаров, выполненные работы или оказанные услуги). Общество подвержено кредитному риску, связанному с его операционной деятельностью (прежде всего, в отношении торговой дебиторской задолженности) и финансовой деятельностью, включая депозиты в банках и финансовых организациях и т.д.

Управление кредитным риском, связанным с покупателями, осуществляется в соответствии с политикой, процедурами и системой контроля, установленными Обществом в отношении управления кредитным риском, связанным с покупателями. Кредитное качество покупателя оценивается на основе подробной формы оценки кредитного рейтинга, исходя из данной оценки определяются индивидуальные лимиты на поставку товаров в кредит. Осуществляется регулярный мониторинг непогашенной дебиторской задолженности покупателей.

Руководство определяет концентрацию риска как процентное соотношение задолженности конкретных покупателей и заказчиков к общей сумме дебиторской задолженности. Общество оценивает концентрацию риска в отношении торговой дебиторской задолженности как низкую,

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах АО «ТАРКЕТТ» за 2020 год

поскольку ее клиенты расположены в нескольких юрисдикциях, осуществляют свою деятельность в нескольких отраслях и в значительной степени на независимых рынках.

Риск ликвидности

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам.

Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами руководства. Такой подход позволяет Обществу поддерживать необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования таким образом, чтобы минимизировать расходы по заемным средствам, а также оптимизировать структуру задолженности и сроки ее погашения. Общество проанализировало концентрацию риска в отношении рефинансирования своей задолженности и пришло к выводу, что она является низкой.

В настоящее время Общество полагает, что располагает достаточным доступом к источникам финансирования, а также имеет как задействованные, так и незадействованные кредитные ресурсы, которые позволят удовлетворить ожидаемые потребности в заемных средствах.

Управление капиталом

Величина чистых активов Общества на 31 декабря 2020, 2019 и 2018 года составляет 3 879 463 тыс. руб., 5 496 192 тыс. руб. и 6 323 457 тыс. руб. соответственно. Собственники проводят политику, направленную на поддержание стабильно высокого уровня капитала, позволяющего сохранять доверие кредиторов и других участников рынка и обеспечивать устойчивое развитие бизнеса в будущем.

Соответствие применимому законодательству

Описание риска: Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство подвержено частым изменениям и может трактоваться различным образом. Трактовка законодательства Руководством, в том числе, в части исчисления налогов, подлежащих уплате в бюджеты всех уровней, применяемая к операциям и деятельности Общества, на практике может быть оспорена соответствующими контролирующими органами. Позиция российских налоговых органов в отношении применения законодательства и использованных допущений может оказаться достаточно категоричной, более того, существует риск того, что подход к налогообложению операций и деятельности, который не вызывал претензий контролирующих органов в прошлом, может быть оспорен в будущем, с возможным доначислением сумм дополнительных налогов, штрафов и пени.

Влияние на Общество: Определение сумм претензий, а также оценка вероятности неблагоприятного исхода, не представляются возможными. В общем случае в рамках налоговой проверки может быть проверен период, не превышающий трех календарных лет, предшествующих году, в котором вынесено решение о проведении налоговой проверки. При этом при определенных обстоятельствах проверке могут быть подвергнуты более длительные периоды. В настоящий момент 2018-2020 годы остаются открытыми для налоговой проверки.

По мнению Руководства, по состоянию на 31 декабря 2020 года соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно и вероятность сохранения положения, в котором находится Общество в связи с налоговым, валютным и таможенным законодательством, является высокой.

8. Информация об использованных в течение отчетного года энергетических ресурсах

Объем потребления используемых в производстве в 2020 году:

- электроэнергии 81 585 тыс. квт/час на сумму 255 907 тыс. руб.;
- воды 24 тыс.м3 на сумму 483 тыс. руб.;
- газа 16 036 тыс.м3 на сумму 96 271 тыс. руб.;
- тепловой энергии 378 Гкал на сумму 692 тыс. руб.

Объем потребления используемых в производстве в 2019 году:

- электроэнергии 78 493 тыс. квт/час на сумму 231 250 тыс. руб.;
- воды 26 тыс.м3 на сумму 504 тыс. руб.;
- газа 16 156 тыс.м3 на сумму 95 646 тыс. руб.;
- тепловой энергии 391 Гкал на сумму 698 тыс. руб.

9. Пояснения в отношении экологической деятельности и охраны окружающей среды

Бережное отношение к окружающей среде и рациональное использование природных ресурсов являются неотъемлемой частью корпоративной социальной ответственности, заложенной в основу стратегии Общества.

Политика Общества охватывает все сферы природоохранной деятельности: оптимизация производства, минимизация воздействия на окружающую среду, частные инициативы.

На практике Общество реализует принципы бережного отношения к окружающей среде через соблюдение требований природоохранного законодательства, рационального использования природных ресурсов и постоянное совершенствование природоохранной деятельности:

- снижение объема сбросов загрязняющих веществ в водные объекты, рациональное водопользование;
- эффективное управление образующимися отходами;
- сокращение выбросов загрязняющих веществ в атмосферный воздух;
- снижение энергопотребления;
- модернизация очистного оборудования.

Генеральный директор _____

Стрелец Е.В.

31 марта 2021 года

