

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

ООО «Сладкий орешек»

ЗА 2020 ГОД

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Общество с ограниченной ответственностью «Сладкий орешек» (далее по тексту – Общество, Организация) зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №46 по г. Москве 13 апреля 2004 года за Основным государственным номером (ОГРН) 1047796247278.

Сокращенное наименование организации: ООО «Сладкий орешек».

ИНН/КПП Организации: 7735503395 / 504401001.

Организационно-правовая форма/форма собственности ООО «Сладкий орешек» - Общество с ограниченной ответственностью (код по ОКОПФ - 12300), частная собственность (код собственности по ОКФС - 65).

Собственниками (участниками) Общества являются:

- ООО "РД Управление Инвестициями" ИНН 7704337412, доля в уставном капитале 10 000 руб. (50%);
- Гукасян Эдуард Самвелович ИНН 773576694116, доля в уставном капитале 10 000 руб. (50%).

Место нахождения (юридический адрес) ООО «Сладкий орешек»: 141554, Московская область, город Солнечногорск, деревня Мелечкино, стр.123.

Основными видами деятельности Организации являются:

- ОКВЭД 10.82 «Производство какао, шоколада и сахаристых кондитерских изделий»;
- ОКВЭД 46.36 «Торговля оптовая сахаром, шоколадом и сахаристыми кондитерскими изделиями».

Органами управления Общества являются Общее собрание участников Общества и единоличный исполнительный орган – генеральный директор. Общее собрание участников Общества является высшим органом Общества. Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом общества - генеральным директором. Единоличный исполнительный орган подотчетен Общему собранию участников Общества.

Совет директоров и наблюдательный совет в ООО «Сладкий орешек» уставом не предусмотрены.

Ревизионная комиссия в ООО «Сладкий орешек» по состоянию на 31 декабря 2020 г. не предусмотрена.

Генеральный директор ООО «Сладкий орешек»: Гукасян Эдуард Самвелович с 14 января 2019 г.

Главный бухгалтер ООО «Сладкий орешек»: Россихина Анна Александровна с 01 октября 2018 г. На период отпуска по беременности и родам, а также отпуска по уходу за ребенком исполнение обязанностей главного бухгалтера возложено:

- с 11 ноября 2020 года по 05 февраля 2021 года включительно на заместителя главного бухгалтера Шикову Нину Николаевну;
- с 05 марта 2021 года по дату выпуска годовой финансовой (бухгалтерской) отчетности на заместителя главного бухгалтера Корсукову Анну Сергеевну.

В течение 2020 года Общество не имело обособленных подразделений.

В отчетном/предшествующем отчетному периоду в ООО «Сладкий орешек» реорганизация не проводилась.

В 2020/2019 годах при ведении финансово-хозяйственной деятельности ООО «Сладкий орешек» не имели место следующие чрезвычайные факты: пожар, стихийное бедствие, аварии.

При этом Организация считает, что чрезвычайным фактом хозяйственной деятельности в 2020 году стала мировая пандемия коронавирусной инфекции, которая оказала огромное негативное влияние как на мировую, так и на российскую экономику. В связи с карантином и введением ограничительных мер в России в период март-июль 2020 год зафиксировано значительное сокращение совокупного спроса на продукцию Общества, включая внешнеторговые операции вследствие массового сокращения потребительского спроса и закрытия границ между государствами, что негативно отразилось на результатах финансово-хозяйственной деятельности Общества в этот период.

Среднегодовая численность работников ООО «Сладкий орешек» составила:

- 410 чел. за 2020 год, численность работающих на 31 декабря 2020 г. - 437 чел., в том числе численность производственного персонала 297 чел.;
- 454 чел. за 2019 год, численность работающих на 31 декабря 2019 года - 463 чел., в том числе численность производственного персонала 290 чел.;

Организация подлежит обязательному аудиту в соответствии условиями статьи 5 Федерального закона от 30.12.2008 N 307-ФЗ "Об аудиторской деятельности". Обязательный аудит показателей годовой финансовой (бухгалтерской) отчетности проводит ООО "ИНТЕРЭКСПЕРТИЗА" (ИНН 7715007039), член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество», полис страхования аудиторской деятельности №1820-40 PL 5010 от 15.10.2020 г. (срок страхования: начало 18.10.2020 г., окончание 17.10.2021 г.; страховая сумма: 1 001 000 000,00 (Один миллиард один миллион) рублей, страховщик – АО «СОГАЗ»).

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

При ведении бухгалтерского учета ООО «Сладкий орешек» руководствовалось Федеральным Законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность ООО «Сладкий орешек» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

2.1. Активы, обязательства и операции в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные средства в кассе и на счетах в банках, ценные бумаги (за исключением акций), средства в расчетах (за исключением полученных и выданных авансов, предварительной оплаты и задатков), выраженные в иностранной валюте, отражены в бухгалтерской (финансовой) отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших на отчетную дату.

Курсы основных иностранных валют, используемых Организацией, составили:

Валюта	на 31 декабря 2020 г	на 31 декабря 2019 г	на 31 декабря 2018 г
Евро	90,6824	69,3406	79,4605
Доллар США	73,8757	61,9057	69,4706
Белорусский рубль	28,6018	29,4257	32,0732

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отражены в составе прочих доходов и расходов.

2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к краткосрочной, если срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или срок не установлен. Дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к долгосрочной, если срок ее обращения (погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Организация осуществляет перевод долгосрочной дебиторской (кредиторской) задолженности (ее части) в краткосрочную, если на отчетную дату срок погашения задолженности (части задолженности) составляет не более 12 месяцев после отчетной даты.

Дебиторская и кредиторская задолженность покупателей и заказчиков, авансы по договорам на выполнение работ, оказание услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления классифицируются организацией как краткосрочная задолженность, вне зависимости от срока ее обращения (погашения).

Долгосрочная дебиторская задолженность отражается по группе статей «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса.

Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств независимо от срока их погашения отражаются отдельной статьей в группе статей «Основные средства» бухгалтерского баланса.

Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам по договорам приобретения и создания объектов нематериальных активов, независимо от срока их погашения отражаются по статье «Нематериальные активы» бухгалтерского баланса. Сумма таких авансов подлежит раскрытию в Пояснении к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Авансы, выданные подрядчикам по НИОКР, независимо от срока их погашения отражаются по статье «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса. Сумма таких авансов подлежит раскрытию в Пояснении к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах. В бухгалтерской (финансовой) отчетности информация о дебиторской и кредиторской задолженности, относящаяся к одному контрагенту, отражается развернуто.

Исходя из требования осмотрительности, Организация осуществляет начисление резерва по сомнительным долгам. Дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе Организации с учетом (за вычетом) начисленного резерва по сомнительным долгам.

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

2.3. Нематериальные активы

Первоначальной стоимостью нематериального актива, полученного по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче Обществом, увеличенная на сумму дополнительных расходов, связанных с поступлением и обеспечением условий для использования нематериального актива в запланированных целях.

Переоценка нематериальных активов по текущей рыночной стоимости и проверка на обесценение нематериальных активов в порядке, определенном Международными стандартами финансовой отчетности, не производится.

Амортизация по НМА с определенным сроком полезного использования осуществляется линейным способом.

Общество установило следующие сроки полезного использования нематериальных активов:

Группы нематериальных активов	Сроки полезного использования нематериальных активов (число лет)*
Изобретения, промышленные образцы, полезные модели	Исходя из срока действия по патенту на промышленный образец, изобретение, полезную модель
Программы для ЭВМ, базы данных	Исходя из срока использования актива, в течение которого планируется получение экономических выгод от него или 10 лет
Товарный знак, знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	Исходя из срока действия регистрации по свидетельству на товарный знак (знак обслуживания)
Деловая репутация организации	Исходя из срока использования актива, в течение которого планируется получение экономических выгод от него или 10 лет
Лицензии (кроме лицензий на пользование недрами)	Исходя из срока действия по лицензии
Прочие	Исходя из срока использования актива, в течение которого планируется получение экономических выгод от него или 10 лет

На отчетную дату Обществом произведена проверка срока полезного использования на предмет его уточнения. Необходимость уточнения не выявлена.

2.4. Основные средства

В состав основных средств включаются фактически эксплуатируемые объекты недвижимости, принятые к учету в установленном порядке с момента ввода их в эксплуатацию (независимо от даты начала и окончания государственной регистрации прав собственности на них).

Активы, в отношении которых выполняются условия признания объектов основных средств и стоимостью более 40000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе объектов основных средств.

Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче Обществом, увеличенная на сумму дополнительных расходов, связанных с поступлением и доведением основных средств до состояния, пригодного к использованию.

Переоценка объектов основных средств по текущей (восстановительной) стоимости не производится.

Амортизация объектов основных средств производится исходя из срока их полезного использования линейным способом. Общество установило следующие сроки полезного использования объектов основных средств:

Наименование показателя	Сроки полезного использования объектов основных средств (число лет)
Здания	На основании Постановления Правительства РФ от 01.01.2002 N 1 "О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы", исходя из ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации, естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта, нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта
Сооружения и передаточные устройства	
Машины и оборудование	
Транспортные средства	
Другие виды основных средств	
Земельные участки и объекты природопользования	

Не подлежат амортизации следующие объекты ОС:

- земельные участки;
- объекты природопользования;
- объекты, находящиеся на консервации;
- объекты, готовые к эксплуатации, но не используемые в хозяйственной деятельности;
- полностью амортизированные объекты, не списанные с баланса.

Основные средства, полученные в аренду, учитываются на забалансовом счете «Арендованные основные средства» по договорной или иной, согласованной сторонами стоимости:

На забалансовом счете 001 «Основные средства, находящиеся в аренде» учитываются:

- недвижимое имущество (нежилые здания и земельные участки), находящиеся по адресу: Московская область, Солнечногорский р-н, с.п. Соколовское, в районе дер. Мелечкино, арендованное у:

- Индивидуальный предприниматель Гукасян Эдуард Самвелович (договор аренды №1А от 01.02.2018, договор аренды №2 от 01.02.2018, договор аренды №3 от 01.02.2018, договор аренды №3 от 01.01.2020)
- Индивидуальный предприниматель Григорян Ваган Левикович (договор аренды №1 от 31.03.2017, договор аренды №2А от 31.03.2017, договор аренды №3А от 01.02.2018, договор аренды №4 от 01.01.2020)

Согласованная стоимость определена по кадастровой стоимости арендованного имущества 49 183 тыс. руб. на 31.12.2018, 49 183 тыс. руб. на 31.12.2018 и 63 730 тыс. руб. на 31.12.2020 г.

2.5. Запасы

При отпуске в производство и ином выбытии МПЗ их оценка производится по средней себестоимости по каждой единице учета материалов. В расчет средней оценки единицы учета материалов включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления в течение данного месяца (отчетного периода).

Себестоимость единицы включает все расходы (в т.ч. ТЗР), связанные с приобретением данных материалов.

Стоимость специальной оснастки и специальной одежды (по группе однородных объектов) погашается единовременно в момент передачи в производство (эксплуатацию).

2.6. Незавершенное производство

Оценка незавершенного производства производится по фактической производственной себестоимости.

2.7. Финансовые вложения

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском учете и в бухгалтерской (финансовой) отчетности по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение.

2.8. Займы и кредиты

Проценты по кредитам и займам полученным включаются в состав прочих расходов равномерно в течение срока договора займа (кредитного договора).

Дополнительные затраты, связанные с получением кредитов и займов включаются в состав прочих расходов равномерно в течение срока договора займа (кредитного договора)

Общество отражает задолженность по полученным от заимодавцев займам и (или) кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств или в сумме задолженности, возникшей иным, не противоречащим закону, способом.

2.9. Отложенные налоги

При составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто.

2.10. Выручка, прочие доходы

Выручка от продажи товаров (продукции) и оказания услуг признается по мере отгрузки товаров (продукции) покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость и других аналогичных обязательных платежей.

В отчете о финансовых результатах следующие виды прочих доходов и расходов показаны свернуто:

- доходы и расходы от операций купли-продажи иностранной валюты;
- доходы и расходы от курсовых разниц;
- доходы и расходы от уступки прав требования по договору факторинга;
- отчисления в оценочные резервы и доходы в виде сумм восстановленных оценочных резервов;
- доходы и расходы от выбытия объектов основных средств, объектов незавершенного строительства за исключением выбытия в результате купли-продажи указанных объектов;

2.11. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы, прочие расходы

Коммерческие и управленческие расходы ежемесячно списываются в полной сумме на расходы отчетного периода.

2.12. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (в том числе неисключительные права пользования компьютерными программами, расходы, связанные с приобретением прочих неисключительных лицензий и страховых полисов, расходы, связанные с оформлением сертификатов качества, ветеринарных свидетельств и прочих обязательных документов на продукцию, другие расходы относящиеся к следующим отчетным периодам), отражены в отчетности в составе оборотных активов (по статье баланса «Прочие оборотные активы»);

3. ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ НА 2020 ГОД

Изменения в учетную политику на 2020 год не вносились.

4. КОРРЕКТИРОВКИ И ПРОЧИЕ ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТЕ, ОТНОСЯЩИЕСЯ К ПРЕДЫДУЩИМ ПЕРИОДАМ

В соответствии с ПБУ 22/2010 в предыдущих периодах производились изменения существенных ошибок:

- В бухгалтерском балансе исправлены показатели:

по строке (1180) Отложенные налоговые активы на 31.12.2018 увеличены на 3 531 тыс. руб., на 31.12.2019 – на 3 643 тыс. руб.

из строки (1240) Финансовые вложения перенесено в строку (1250) Денежные средства и денежные эквиваленты сумма 9 376 тыс. руб. – денежные средства, размещенные на депозитных счетах.

по строке (1260) Прочие оборотные активы на 31.12.2018 уменьшены на 36 883 тыс. руб., на 31.12.2019 – на 36 883 тыс. руб.

по строке (1370) Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) на 31.12.2018 уменьшены на 51 004 тыс. руб., на 31.12.2019 – на 51 457 тыс. руб.

по строке (1540) Оценочные обязательства на 31.12.2018 увеличены на 17 653 тыс. руб., на 31.12.2019 увеличены на 18 218 тыс. руб.

- В отчете о финансовых результатах исправлены показатели за 2019 год:

По строкам (2110) Выручка и (2350) Прочие расходы уменьшены на сумму премий, выплаченных покупателям на сумму 20 367 тыс. руб.

По строкам (2120) Себестоимость продаж, (2210) Коммерческие расходы (2220) Управленческие расходы, (2412) отложенный налог на прибыль увеличены в связи с отражением резервов по предстоящим отпускам за 2019 год на общую сумму на 452 тыс. руб.

По строкам (2340) и (2350) в соответствии с учетной политикой для обеспечения сопоставимости показателей отражены свернуто следующие доходы и расходы: доходы (расходы) от покупки (продажи) иностранной валюты, курсовые разницы, доходы (расходы) от уступки прав требования по договору факторинга на общую сумму: 415 297 тыс. руб.

- В отчете об изменениях капитала исправлены показатели:

По строке (3100) Величина капитала на 31.12.2018 уменьшена на 51 004 тыс. руб.

По строке (3200) Величина капитала на 31.12.2019 уменьшена на 51 457 тыс. руб.

В разделе 2 отчета об изменении капитала раскрыты суммы корректировок в связи с исправлением ошибок

- В отчете о движении денежных средств за 2019 год исправлены показатели:

По строке (4450) Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода – на 31.12.2018 увеличены на сумму остатка денежных средств, размещенных на депозитных счетах 9 376 тыс. руб., по строке (4 500) Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода на 31.12.2019 увеличены на сумму остатка денежных средств, размещенных на депозитных счетах 10 000 тыс. руб.

Из строки (4129) Прочие платежи от текущих операций суммы начисленных налогов и взносов с фонда оплаты труда перенесены в строку (4122) Платежи в связи с оплатой труда работников на сумму 129 065 тыс. руб.

По строкам (4119) и (4129) Прочие платежи и поступления от текущих операций для обеспечения сопоставимости показателей отражены свернуто на общую сумму 82 031 тыс. руб.

5. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2020 ГОД

5.1. Нематериальные активы

Наличие и движение нематериальных активов:

Наименование показателя	Период	На начало периода		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Выбыло		начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
Нематериальные активы всего, в т.ч.	за 2020 г.	489	(419)	954			(50)	1 444	(469)
	за 2019 г.	418	(418)	72			(1)	489	(419)
Исключительное право на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	за 2020 г.	72	(1)	954			(50)	1 026	(51)
	за 2019 г.	-	-	72	-	-	(1)	72	(1)
Прочие нематериальные активы	за 2020 г.	418	(418)					418	(418)
	за 2019 г.	418	(418)	-	-	-	-	418	(418)

Фактическая (первоначальная) стоимость НМА с неопределенным сроком полезного использования на 31.12.2020 отсутствует.

По состоянию на отчетные даты первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией, отсутствует.

По состоянию на отчетные даты существуют НМА с полностью погашенной стоимостью, но использующиеся в организации. На 31.12.2019 – 2 ед., на 31.12.2020 – 2 ед.

В составе нематериальных активов отражаются результаты исследований и разработок, которые отвечают критериям признания в качестве объектов нематериальных активов, но использование которых в деятельности организации отложено во времени.

Сумма капитальных вложений в указанные объекты по состоянию на 31.12.2019 г. составила 0,00 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2020 – 0,00 тыс. руб.

Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов:

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			Затраты за период	Списано затрат как не давших положительного результата	Принято к учету в качестве нематериальных активов	
Незаконченные операции по приобретению НМА всего, в т.ч.	за 2020 г.	5 586	2 622	(57)	(954)	7 196
	за 2019 г.	3 824	1 834	-	(72)	5 586
Товарный знак «Упаковка 200гр. Бренд Марсианка»	за 2020 г.	684	-	-	-	684
	за 2019 г.	684	-	-	-	684
Товарный знак «Doping»	за 2020 г.	-	29	-	-	29
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Международный комбинированный товарный знак (этикетка) «ТУЗ»	за 2020 г.	283	61	-	-	344
	за 2019 г.	-	283	-	-	283
Товарный знак «Stand Up»	за 2020 г.	-	60	-	-	60
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Товарный знак «ЧАУ ЧАУ»	за 2020 г.	-	29	-	-	29
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Международный изобразительный товарный знак (этикетка) «Фуршет»	за 2020 г.	-	404	-	-	404
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Товарный знак «Экстаз»	за 2020 г.	-	33	-	-	33
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Комбинированный товарный знак (этикетка) «La Boheme» бирюзовый	за 2020 г.	-	57	-	-	57
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Адаптация готового дизайна упаковки 180гр «Марсианка»	за 2020 г.	225	-	-	-	225
	за 2019 г.	225	-	-	-	225
Изобразительный товарный знак «Voga Voga»	за 2020 г.	-	30	-	-	30
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Товарный знак «Титул»	за 2020 г.	17	-	-	-	17
	за 2019 г.	-	17	-	-	17
Товарный знак «Инопланетянин» на китайском	за 2020 г.	46	-	-	-	46
	за 2019 г.	46	-	-	-	46
Выбор, доработка и утверждение креативной концепции «Райские облака»	за 2020 г.	349	-	-	-	349
	за 2019 г.	349	-	-	-	349
Международный товарный знак «NO PROBLEM»	за 2020 г.	-	337	-	-	337
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Комбинированный товарный знак (этикетка) «BETTY» Китай	за 2020 г.	-	54	-	-	54
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Международный товарный знак «NO COMMENT»	за 2020 г.	-	337	-	-	337
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Доп. креативные концепции конфет в коробке	за 2020 г.	342	-	-	-	342
	за 2019 г.	342	-	-	-	342
Комбинированный товарный знак (этикетка) «PINK»	за 2020 г.	-	50	-	-	50
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Товарный знак «NO COMMENT»	за 2020 г.	63	27	-	(89)	-
	за 2019 г.	-	63	-	-	63
Товарный знак «Райские облака» на китайском	за 2020 г.	46	-	(12)	(34)	-
	за 2019 г.	46	-	-	-	46
Товарный знак «ТУЗ» №637074	за 2020 г.	75	-	-	(75)	-
	за 2019 г.	75	-	-	-	75
Разработка графической концепции упаковки ассортиментной линейки	за 2020 г.	260	-	-	-	260
	за 2019 г.	260	-	-	-	260
Товарный знак «Мини Бар»	за 2020 г.	18	-	-	-	18
	за 2019 г.	-	18	-	-	18
Комбинированный товарный знак (этикетка) «ТУЗ» цвет красный	за 2020 г.	30	27	-	(57)	-
	за 2019 г.	-	30	-	-	30

Товарный знак «ШАРЛЕТ» на китайском	за 2020 г.	52	-	(13)	(38)	-
	за 2019 г.	52	-	-	-	52
Комбинированный товарный знак (этикетка) «ТУЗ» цвет черный	за 2020 г.	30	27	-	(57)	-
	за 2019 г.	-	30	-	-	30
Международный комбинированный товарный знак (этикетка) «MODA»	за 2020 г.	155	-	-	-	155
	за 2019 г.	155	-	-	-	155
Международный товарный знак «ТУЗ»	за 2020 г.	374	-	-	(374)	-
	за 2019 г.	-	374	-	-	374
Товарный знак «БЭТТИ»	за 2020 г.	-	123	-	-	123
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Товарный знак «Марсианин» на китайском	за 2020 г.	46	-	-	-	46
	за 2019 г.	46	-	-	-	46
Изобразительный товарный знак «ФУРШЕТ» №749929	за 2020 г.	30	27	-	(57)	-
	за 2019 г.	-	30	-	-	30
Товарный знак «NO PROBLEM» №758102	за 2020 г.	35	33	-	(68)	-
	за 2019 г.	-	35	-	-	35
Иллюстрация вижюала 3 СКЮ и иллюстрации акварельных облаков 3 СКЮ «Райские облака»	за 2020 г.	61	-	-	-	61
	за 2019 г.	61	-	-	-	61
Международный товарный знак «MODA»	за 2020 г.	137	-	(32)	(105)	-
	за 2019 г.	137	-	-	-	137
Товарный знак «PINK»	за 2020 г.	-	33	-	-	33
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Товарный знак «Допинг Doping»	за 2020 г.	17	-	-	-	17
	за 2020 г.	-	17	-	-	17
Товарный знак «NO STRESS»	за 2019 г.	35	78	-	-	113
	за 2020 г.	-	35	-	-	35
Товарный знак «Миллионер»	за 2019 г.	-	60	-	-	60
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Международный комбинированный товарный знак (этикетка) «NO STRESS»	за 2019 г.	-	347	-	-	347
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Товарный знак «Ван Гог»	за 2019 г.	5	29	-	-	33
	за 2020 г.	-	5	-	-	5
Комбинированный товарный знак (этикетка) «NO STRESS»	за 2019 г.	-	31	-	-	31
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Товарный знак «Черная красавица» на китайском	за 2019 г.	46	-	-	-	46
	за 2020 г.	46	-	-	-	46
Комбинированный товарный знак (этикетка) «La Boheme»	за 2019 г.	30	27	-	-	57
	за 2020 г.	-	30	-	-	30
Комбинированный товарный знак (этикетка) «Betty»	за 2019 г.	-	30	-	-	30
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Комбинированный товарный знак (этикетка) «La Boheme» красный	за 2019 г.	30	27	-	-	57
	за 2020 г.	-	30	-	-	30
Товарный знак «БОРА-БОРА»	за 2019 г.	-	29	-	-	29
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Товарный знак «Zazza»	за 2019 г.	-	29	-	-	29
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Товарный знак «Van Gogh»	за 2019 г.	-	29	-	-	29
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Товарный знак «BORA BORA»	за 2019 г.	-	8	-	-	8
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Международный комбинированный товарный знак (этикетка) «La Boheme»	за 2019 г.	390	62	-	-	451
	за 2020 г.	-	390	-	-	390
Разработка креативной концепции для подарочной упаковки	за 2019 г.	812	-	-	-	812
	за 2020 г.	812	-	-	-	812
Товарный знак «ASTI» Асти	за 2019 г.	16	-	-	-	16
	за 2020 г.	16	-	-	-	16
Международный товарный знак «La Boheme»	за 2019 г.	375	62	-	-	437
	за 2020 г.	-	375	-	-	375
Разработка креативных концепций уп.200гр «Райские облака»	за 2019 г.	474	-	-	-	474
	за 2020 г.	474	-	-	-	474
Товарный знак «La Boheme»	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	72	-	(72)	-

5.2. Основные средства

Наличие и движение основных средств:

Наименование показателя	Период	На начало периода		Изменения за период			На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего, в т.ч.	за 2020 г.	376 493	(219 452)	6 755	(22 658)	10 456	(40 564)	360 590	(249 560)
	за 2019 г.	353 443	(181 627)	28 384	(5 333)	4 135	(41 960)	376 493	(219 452)
Сооружения	за 2020 г.	7 723	(2 371)	-	-	-	(386)	7 723	(2 757)
	за 2019 г.	7 723	(1 984)	-	-	-	(386)	7 723	(2 371)
Машины и оборудование (кроме офисного)	за 2020 г.	347 061	(201 537)	5 581	(20 776)	7 699	(37 404)	331 867	(231 241)
	за 2019 г.	328 033	(165 876)	22 918	(3 890)	3 508	(39 169)	347 061	(201 537)
Офисное оборудование	за 2020 г.	10 131	(8 115)	386	-	-	(1 080)	10 517	(9 195)
	за 2019 г.	8 658	(6 862)	1 473	-	-	(1 253)	10 131	(8 115)
Транспортные средства	за 2020 г.	4 998	(2 625)	1	(1 882)	1 882	(343)	3 117	(1 086)
	за 2019 г.	4 011	(2 649)	2 431	(1 443)	626	(602)	4 998	(2 625)
Производственный и хозяйственный инвентарь	за 2020 г.	4 200	(2 546)	786	-	-	(412)	4 986	(2 958)
	за 2019 г.	2 747	(2 264)	1 453	-	-	(282)	4 200	(2 546)
Другие виды основных средств	за 2020 г.	2 379	(2 257)	-	-	-	(64)	2 379	(2 322)
	за 2019 г.	2 270	(1 991)	109	-	-	(266)	2 379	(2 257)

В результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации стоимость основных средств не изменялась. Иное использование основных средств: не применялось.

По состоянию на отчетную дату у организации отсутствуют объекты основных средств, полученные (переданные) по договору лизинга.

В 2020 году в организации отсутствовали «законсервированные» объекты строительства и основных средств. На 31.12.2020 г. в организации отсутствовали неоплаченные на отчетную дату и находящиеся в залоге в силу закона объекты основных средств. Объекты основных средств, стоимость которых не погашается, на 31.12.2020 г. отсутствует.

Незавершенные капитальные вложения:

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			Затраты за период	Списано	Принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств – всего, в т.ч.	за 2020 г.	20 409	7 158	(7)	(6 755)	20 806
	за 2019 г.	17768	31 025	-	(28 384)	20 409
Жесткий диск Seagate Barracuda 7200.11.1 ТБ, 7200 rpm, внутр., SATA II, 32МВ, OEM	за 2020 г.	2	-	(2)	-	-
	за 2019 г.	2	-	-	-	2
Защитный чехол для CP30	за 2020 г.	7	-	-	-	7
	за 2019 г.	7	-	-	-	7
Интерфейсная подставка USB для ТСД CP30 USB	за 2020 г.	20	-	-	-	20
	за 2019 г.	20	-	-	-	20
Мобильный компьютер, лазерный считыватель	за 2020 г.	89	-	-	-	89
	за 2019 г.	89	-	-	-	89
Система видеонаблюдения	за 2020 г.	805	-	-	-	805
	за 2019 г.	805	-	-	-	805
Фреон	за 2020 г.	-	5	(5)	-	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-

Строительство галереи	за 2020 г.	14 314	379	-	-	14 693
	за 2019 г.	13 547	766	-	-	14 314
Линия производства конфет MODA 2	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	1 185	-	(1 185)	-
Металлодетектор с конвейерной системой с отбраковщиком	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	1 478	-	(1 478)	-
Стеллажная линия ГП	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	1 325	-	(1 325)	-
Хранилище для резервных копий	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	252	-	(252)	-
Автоматическая пожарная сигнализация	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	120	-	(120)	-
Агрегат винтовой насосный BN031S02FYBSLP	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	168	-	(168)	-
Агрегат винтовой насосный BN045S02FYYSLP	за 2020 г.	747	-	-	-	747
	за 2019 г.	-	747	-	-	747
Агрегат электронасосный шиберный АНШ-2/5 Ч	за 2020 г.	232	-	-	(232)	-
	за 2019 г.	232	-	-	-	232
Агрегат электронасосный шиберный АНШ-2/5 Ч 10.06.19	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	678	-	(678)	-
Блок резки	за 2020 г.	247	-	-	-	247
	за 2019 г.	-	247	-	-	247
Вентиляция	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	183	-	(183)	-
Вибросито на дробленый арахис на три фракции	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	88	-	(88)	-
Вибросито под сахар на две фракции сахар/комки	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	435	-	(435)	-
Гидравлическая тележка KLV2000B PL	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	42	-	-	(42)	-
Дежа для миксера для теста Tornado -100 L	за 2020 г.	218	-	-	(218)	-
	за 2019 г.	218	-	-	-	218
Дизельный автопогрузчик	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	1 091	-	(1 091)	-
Дробилка орехов ДО-1	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	111	-	-	(111)	-
Емкость нержавеющая, объем 0,5 куб.м, термос, мешалка с мотор редуктором	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	191	-	-	(191)	-
Заверточная машина EU-7 Nagema	за 2020 г.	731	-	-	-	731
	за 2019 г.	-	2 170	-	(1 439)	731
Заверточная машина EU-7 Nagema	за 2020 г.	500	-	-	-	500
	за 2019 г.	-	755	-	(255)	500
Заверточная машина Nagema EU7	за 2020 г.	250	-	-	-	250
	за 2019 г.	-	505	-	(255)	250
Коммутатор EdgeSwitch 48	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	47	-	(47)	-
Коммутатор Ubiquity ES-48-500W	за 2020 г.	92	-	-	(92)	-
	за 2019 г.	-	136	-	(44)	92
Коммутатор сетевой JH295A#ABB/HPE 1950 12XGT 4SFP+Switch	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	88	-	(88)	-
Комплект из двух дозаторов и мешалки	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	500	-	(500)	-
Кондиционер DH-KN-60 A	за 2020 г.	222	-	-	(222)	-
	за 2019 г.	-	444	-	(222)	222
Консольный гидравлический подъемник	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	393	-	(393)	-
Котёл варочный электрический KBM-1000M	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	519	-	(519)	-
Котел для обжарки муки Объем 400 л. Мощность 60 кВт	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	1 548	-	(1 548)	-
Кристаллизатор СКА16	за 2020 г.	542	-	-	-	542
	за 2019 г.	-	542	-	-	542
Курительная кабинка	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	109	-	(109)	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-

Мешкоопрокидыватель пневматический МОП-800	за 2019 г.	-	168	-	(168)	-
МФУ Kyocera M3660idn	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	83	-	(83)	-
Ноутбук HP ProBook 440 G5 Core i7-8550U 1.8GHz 14" FHD AG Cam, 8GB DDR4 256GB	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	58	-	(58)	-
Ноутбук HP ProBook 440 G6 14" Intel Core i5 8265U 1.6ГГц, 8Гб, 256Гб	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	47	-	(47)	-
Парогенератор ПАР-250н-1-4 с защитой от сухого хода	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	344	-	(344)	-
Подъемник грузовой УП-ГШ	за 2020 г.	1 105	-	-	-	1 105
	за 2019 г.	1 105	-	-	-	1 105
Пре-миксер для шоколада с насосом, МКОН-1800	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	1 363	-	(1 363)	-
Сварочный аппарат СВАРОГ	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	63	-	(63)	-
Система вентиляции	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	421	-	(421)	-
Станок для производства ореховой пасты	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	150	-	(150)	-
Телевизор	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	42	-	-	(42)	-
Теплообменник кожухотрубный в пищевом исполнении из нерж. стали АН210-2,5Р-СП-18/19	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	333	-	(333)	-
Термостат циркуляционный LOIP LT-408a до +200 объем ванны 8л	за 2020 г.	78	-	-	(78)	-
	за 2019 г.	78	-	-	-	78
Тестомесильная машина Г7-ТМ-63	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	625	-	(625)	-
Тестомесильная машина ТМ-140М2	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	99	-	(99)	-
Транспортер серии ТА76Н/0,5-850-2,7	за 2020 г.	210	-	-	(210)	-
	за 2019 г.	-	419	-	(210)	210
Универсальный экструдер DUO 612М	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	3 868	-	(3 868)	-
Установка шелушения арахиса УШ-1М	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	291	9	-	(299)	-
Холодильник	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	44	-	(44)	-
Шариковая мельница "КОМПАКТ 550"	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	2 955	-	(2 955)	-
Шкаф	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	988	-	-	(988)	-
Штабелер электрический самоходный Jungheinrich EJC	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	249	-	(249)	-
Щит управления ЩУ 13	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	363	-	(363)	-
Щит управления ЩУ 14	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	199	-	(199)	-
Щит управления ЩУ 15	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	294	-	(294)	-
Щит управления ЩУ 16	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	345	-	(345)	-
Щит управления ЩУ 17	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	363	-	(363)	-
Щит управления ЩУ 18	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	303	-	(303)	-
Электропогрузчик 3-х опорный Hyster A1.3 XNT	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	1 339	-	(1 339)	-
Камера видеонаблюдения IP	за 2020 г.	-	333	-	-	333
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Сервер видеонаблюдения	за 2020 г.	-	95	-	-	95
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Считыватель BioSmart	за 2020 г.	-	85	-	-	85
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	118	-	(118)	-

Кондиционер внешний блок/внутренний блок H60/5DR2	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Кондиционер внешний блок/внутренний блок H60/5DR2 2	за 2020 г.	-	118	-	(118)	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Кондиционер внешний блок/внутренний блок H60/5DR2 4	за 2020 г.	-	117	-	(117)	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Кондиционер внешний блок/внутренний блок H60/5DR2 3	за 2020 г.	-	117	-	(117)	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Стеллажная линия ГП 2	за 2020 г.	-	674	-	(674)	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Citroen	за 2020 г.	-	1	-	(1)	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Блок	за 2020 г.	-	298	-	-	298
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Заверточная машина автомат Nagema EU7	за 2020 г.	-	260	-	-	260
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Котел варочный вакуумный 750л.	за 2020 г.	-	2 581	-	(2 581)	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Ленточная пила по металлу	за 2020 г.	-	196	-	(196)	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Моноблок	за 2020 г.	-	80	-	(80)	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
МФУ Kyocera M3660idn	за 2020 г.	-	92	-	(92)	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP 250 G7 i5 8265U/8Gb/256Gb SSD/DVD-RW/15.6"	за 2020 г.	-	123	-	(123)	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Парогенератор ПАР-15Н-2-5	за 2020 г.	-	91	-	(91)	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Подъемник передвижной телескопический GTWY 9.2000 AC/DC	за 2020 г.	-	296	-	(296)	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Пылесос сухой и влажной уборки NT 70/3 Antracite	за 2020 г.	-	112	-	(112)	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Рефрактометр	за 2020 г.	-	59	-	(59)	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Тележка электрическая самоходная литий-ионная Ameise PTE 1.5	за 2020 г.	-	118	-	(118)	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Установка насосная ШН7КР-3,1	за 2020 г.	-	84	-	(84)	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Фрезерный станок	за 2020 г.	-	442	-	(442)	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Штабелер электрический сопровождаемый Jungheinrich EJC M10 2300ZT	за 2020 г.	-	285	-	(285)	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-

5.3. Прочие внеоборотные активы

Прочие внеоборотные активы на отчетную дату в организации отсутствуют.

5.4. Запасы

Резерв под снижение стоимости товарно-материальных ценностей в организации не создавался. Движение ТМЦ за отчетный и предшествующий периоды представлено в следующей таблице:

Наименование показателя	Период	Себестоимость на начало года	Изменения за период		Себестоимость на конец периода
			Поступления и затраты	Выбыло (себестоимость)	
Запасы – всего, в т.ч.	за 2020 г.				
	за 2019 г.				
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2020 г.	154 207	1 412 510	1 368 439	198 278
	за 2019 г.	182 280	1 141 416	1 169 490	154 207
Готовая продукция	за 2020 г.	30 223	1 831 252	1 808 493	52 982
	за 2019 г.	40 822	1 609 168	1 619 766	30 223

Полуфабрикаты	за 2020 г.	-	1 582 517	1 562 630	19 887
	за 2019 г.	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	за 2020 г.	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	за 2020 г.	-	3 413 707	3 413 707	-
	за 2019 г.	-	1 609 422	1 609 422	-
Прочие запасы и затраты	за 2020 г.	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	-	-	-

В составе товарно-материальных ценностей на отчетную дату отсутствуют запасы, находящиеся в залоге.

5.5. Финансовые вложения

В течение 2020 года Организация размещала краткосрочные депозитные вклады в кредитной организации ПАО «РАЙФАЗЕНБАНК». Краткосрочные депозитные вклады отражены в составе денежных эквивалентов.

В 2020 году Организация не перечисляла денежные средства в счет увеличения уставного капитала других организаций.

Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

Стоимость и виды ценных бумаг и иных финансовых вложений, обремененных залогом, либо переданных другим организациям или лицам (кроме продажи) по состоянию на 31.12.2020 и 31.12.2019 отсутствуют.

5.6. Денежные средства

Движение денежных средств за отчетный и предшествующий периоды представлено в Отчете о движении денежных средств. В составе денежных эквивалентов Общество учитывает депозиты до востребования, срочные депозиты.

Остатки денежных средств организации, находящихся на рублевых и валютных счетах, составляют:

Наименование показателя	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.	На 31.12.2018 г.
Денежные средства всего, в том числе:	97 489	18 901	11 163
На расчетных счетах	51 676	8 303	1 746
На транзитных валютных счетах	3 457	-	-
В кассе Организации	656	598	41
Краткосрочные депозиты	41 700	10 000	9 376

Ограничений на использование денежных средств на отчетные даты нет.

За 2019 год организация разместила денежные средства на краткосрочных депозитных вкладах в размере 103 672 тыс. руб., за 2020 год – 2 509 365 тыс. руб.

Полученные проценты по депозитным вкладам за 2019 год составили 54 тыс. руб., за 2020 год – 627 тыс. руб.

Взаимосвязь сумм денежных средств и денежных эквивалентов бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств представлена в следующей таблице:

Бухгалтерский баланс. II. Оборотные активы			Отчет о движении денежных средств	
Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»	Графа: на конец отчетного периода	97 489	строка 4500 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода», графа «За отчетный период»	97 489
	Графа: на 31 декабря предыдущего года	18 901	строка 4450 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода», графа «За отчетный период» равняется строке 4500 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода», графа «За предыдущий год»	18 901

В течение отчетного периода Организация направила денежные средства в размере 2 263 630 тыс. руб. на поддержание деятельности Организации на уровне существующих объемов производства и 7 815 тыс. руб. - на расширение масштабов этой деятельности.

В течение отчетного периода Организация получила авансы от покупателей и заказчиков в сумме 344 563 тыс. руб., перечислила авансы за продукцию (работы, услуги) в размере 262 843 тыс. руб.

В течение предыдущего отчетного периода Организация получила авансы от покупателей и заказчиков в сумме 246 216 тыс. руб., перечислила авансы за продукцию (работы, услуги) в размере 275 411 тыс. руб.

В 2020 и 2019 годах имели место денежные потоки между Организацией и связанными сторонами, которые отражены в отчете о движении денежных средств по следующим статьям:

Строка 4111 – поступления от продажи продукции (работ, услуг): 300 тыс. руб. – в 2019г., 197 тыс. руб. в 2020г.

Строка 4121 – платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги: 66 377 тыс. руб. – в 2019г., 85 348 тыс. руб. – в 2020г.

Строка 4122 – в связи с оплатой труда: 1 374 тыс. руб. – в 2019г., 1 381 тыс. руб. – в 2020г.

Строка 4123 – платежи процентов по долговым обязательствам: 0 тыс. руб. – в 2019г., 0 тыс. руб. – в 2020г.

Строка 4211 – поступления от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений): 0 тыс. руб. – в 2019г., 0 тыс. руб. – в 2020г.

Строка 4221 – платежи в связи с приобретением внеоборотных активов: 600 тыс. руб. – в 2019г., 0 тыс. руб. – в 2020г.

Строка 4322 – платежи на уплату дивидендов, в том числе НДФЛ – 52 000 тыс. руб. – в 2019г., 120 000 тыс. руб. – в 2020г.

5.7. Дебиторская задолженность

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность показана за минусом резерва по сомнительным долгам. Наличие и движение дебиторской задолженности представлено в следующей таблице:

Наименование показателя	Период	На начало периода		Изменения за период				На конец периода	
		учтенная по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило в рез-те хоз. операций	Выбыло		перевод из долгосрочной в краткосрочную	учтенная по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
					погашение	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего, в т.ч.	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего, в т.ч.	за 2020 г.	428 526	(3)	185 697	(146 033)	-	-	464 554	(13 926)
	за 2019 г.	458 337	(2 988)	164 060	(166 014)	2 985	-	428 526	(3)
Авансы выданные поставщикам	за 2020 г.	68 870	-	32 601	(7 671)	-	-	93 800	-
	за 2019 г.	114 652	-	5 818	(51 600)	-	-	68 870	-

Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2020 г.	352 983	(3)	135 905	(138 020)	-	-	350 868	(13 926)
	за 2019 г.	339 847	(2 988)	157 461	(144 326)	2 985	-	352 983	(3)
Расчеты с подотчетными лицами	за 2020 г.	60	-	271	(60)	-	-	271	-
	за 2019 г.	232	-	60	(232)	-	-	60	-
Расчеты по налогам и взносам	за 2020 г.	1 214	-	2 463	(230)	-	-	3 447	-
	за 2019 г.	1 007	-	207	-	-	-	1 214	-
Расчеты по претензиям	за 2020 г.	5	-	13 400	(5)	-	-	13 400	-
	за 2019 г.	12	-	-	(7)	-	-	5	-
Прочая	за 2020 г.	5 390	-	1 119	(3 742)	-	-	2 767	-
	за 2019 г.	2 586	-	4 160	(1 356)	-	-	5 390	-
Итого	за 2020 г.	424 921	(3)	185 697	(146 033)	-	-	464 553	(13 926)
	за 2019 г.	423 887	(2 988)	164 060	(166 014)	2 985	-	424 921	(3)

По состоянию на 31 декабря 2020 г. и 31 декабря 2019 г. просроченная дебиторская задолженность составила 13 926 тыс. руб. и 3 тыс. руб. соответственно.

5.8. Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности:

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долгосрочной в краткосрочную	Остаток на конец года
			Поступление		Выбыло			
			в результате хозяйственных операций	причитающиеся проценты, штрафы	погашение	списание на фин. результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего, в т.ч.	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего, в т.ч.	за 2020 г.	373 200	202 661	-	(128 862)	-	-	446 999
	за 2019 г.	488 214	191 274	-	(306 287)	-	-	373 200
Авансы полученные от покупателей	за 2020 г.	17 185	9 061	-	(15 332)	-	-	10 914
	за 2019 г.	19 343	1 100	-	(3 258)	-	-	17 185
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2020 г.	268 025	188 949	-	(92 783)	-	-	364 191
	за 2019 г.	406 396	157 921	-	(296 292)	-	-	268 025
Расчеты по налогам и взносам	за 2020 г.	69 011	61	-	(12 183)	-	-	56 889
	за 2019 г.	48 052	21 086	-	(127)	-	-	69 011
Расчеты с персоналом по оплате труда	за 2020 г.	9 583	3 608	-	(4 358)	-	-	8 834
	за 2019 г.	8 150	4 804	-	(3 370)	-	-	9 583
Прочая	за 2020 г.	9 396	982	-	(4 206)	-	-	6 172
	за 2019 г.	6 273	6 363	-	(3 240)	-	-	9 396
Итого	за 2020 г.	373 200	202 661	-	(128 862)	-	-	446 999
	за 2019 г.	488 214	191 274	-	(306 287)	-	-	373 200

По состоянию на 31 декабря 2020 г. и 31 декабря 2019 г. просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

5.9. Обеспечение обязательств

По состоянию на 31 декабря 2020 г. и 31.12.2019 г. Организация поручительства не получала и не выдавала.

По состоянию на 31 декабря 2020 г. и 31.12.2019 г. в Организации отсутствует имущество, переданное и полученное в залог.

5.10. Кредиты и займы

По состоянию на отчетную дату организация имеет открытые, но не использованные кредитные линии в кредитной организации ПАО «СБЕРБАНК РОССИИ» с установленным лимитом 50 000 тыс. руб. на основании договора об открытии возобновляемой кредитной линии №7М-1-2-FM22WHR от 09.07.2020.

В течение 2019 и 2020 года организация кредитовалась в следующих кредитных организациях:

- ПАО БАНК «ВОЗРОЖДЕНИЕ» на основании дополнительного соглашения №001-051-006-К-2018 от 29.06.2018 к договору банковского счета в форме Овердрафт по ставке 9,9% годовых – в 2019 году;
- АО «Райффайзенбанк» по договору №12330-MSK от 22.11.2019 в форме возобновляемой кредитной линии по ставке 2,25% годовых + внутренняя процентная ставка Банка – в 2019, 2020 гг.;
- АО «Райффайзенбанк» по договору №12169-MSK от 02.04.2018 в форме овердрафт по ставке 1,5% годовых + внутренняя процентная ставка Банка – в 2019, 2020 гг.;
- ПАО «СБЕРБАНК РОССИИ» по договору об открытии возобновляемой кредитной линии №00080020/00741100/АСРМ от 13.02.2020 по ставке 9% годовых – в 2020 году;

Займы от других организаций по состоянию на 31 декабря 2020 г. и 31.12.2019 г. отсутствуют.

Движение кредитных средств представлены в таблице:

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец года
			Поступление		Выбытие		
			Заемные средства	Начислены проценты	Погашение займов	Погашение процентов	
Долгосрочные кредиты - всего	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты – всего	за 2020 г.	-	352 260	958	(352 260)	(958)	-
	за 2019 г.	34 146	877 905	4 545	(912 051)	(4 545)	-
Итого	за 2020 г.	-	352 260	958	(352 260)	(958)	-
	за 2019 г.	34 146	877 905	4 545	(912 051)	(4 545)	-

5.11. Оценочные обязательства

По состоянию на 31 декабря 2020 г. и 31 декабря 2019 г. долгосрочные оценочные обязательства в Организации отсутствуют.

Краткосрочные оценочные обязательства:

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец года
Оценочные обязательства - всего, в т.ч.	за 2020 г.	18 218	6 025	-	-	24 243
	за 2019 г.	17 653	565	-	-	18 218
Оценочное обязательство по оплате отпусков	за 2020 г.	18 218	6 025	-	-	24 243
	за 2019 г.	17 653	565	-	-	18 218

5.12. Отложенные налоги

Отложенные налоговые активы и обязательства:

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период		Остаток на конец года
			Признание	Погашение	

Отложенные налоговые активы – всего, в т.ч.	за 2020 г.	3 861	2 595	(124)	6 332
	за 2019 г.	3 643	241	(23)	3 861
Готовая продукция	за 2020 г.	-	95	(93)	2
	за 2019 г.	-	-	-	-
Косвенные производственные расходы	за 2020 г.	9	-	-	9
	за 2019 г.	9	-	-	9
Курсовые разницы по расчетам в у.е.	за 2020 г.	4	-	-	4
	за 2019 г.	4	-	-	4
Основные средства	за 2020 г.	198	38	(24)	213
	за 2019 г.	100	106	(8)	198
Оценочные обязательства и резервы	за 2020 г.	3 643	1 205	-	4 848
	за 2019 г.	3 530	113	-	3 643
Расходы будущих периодов	за 2020 г.	7	1 257	(7)	1 257
	за 2019 г.	-	22	(15)	7
Отложенные налоговые обязательства – всего, в т.ч.	за 2020 г.	8 964	7 318	(6 629)	8 275
	за 2019 г.	10 622	6 572	(4 914)	8 964
Готовая продукция	за 2020 г.	491	2 846	(3 654)	1 298
	за 2019 г.	543	4 031	(3 979)	491
Курсовые разницы по расчетам в у.е.	за 2020 г.	8	-	-	8
	за 2019 г.	8	-	-	8
Недостачи и потери от порчи ценностей	за 2020 г.	1	-	(1)	-
	за 2019 г.	1	-	-	1
Основные средства	за 2020 г.	8 463	3 075	(1 144)	6 532
	за 2019 г.	10 069	2 541	(935)	8 463
Полуфабрикаты	за 2020 г.	-	1 395	(1 831)	436
	за 2019 г.	-	-	-	-

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, списанные в связи с выбытием актива (продажей, передачей на безвозмездной основе или ликвидацией) или вида обязательства, в отчетном периоде отсутствовали.

Применяемая ставка налога на прибыль в 2020 и 2019 гг составила 20%.

5.13. Выручка и себестоимость продаж

Выручка от продажи продукции, товаров, работ и услуг за отчетный и предшествующий периоды

Наименование показателя	За 2020 год	За 2019 год
Выручка от продажи продукции, товаров, работ и услуг – всего	2 479 021	2 180 614

Из общей суммы выручка, полученная в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами отсутствует.

Расходы по обычным видам деятельности:

Наименование показателя	За 2020 год	За 2019 год
Материальные затраты	1 367 263	1 187 275
Расходы на оплату труда	344 901	337 102
Отчисления на социальные нужды	95 911	93 624
Амортизация	40 564	42 324
Прочие затраты	409 925	385 066
Стоимость реализованных покупных товаров	-	-
Итого по элементам	2 258 564	2 045 391
Изменение остатков (прирост -): незавершенного производства, готовой продукции и пр.	(42 646)	(10 599)
Изменение остатков (уменьшение +): незавершенного производства, готовой продукции и пр.	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	2 215 918	2 034 792

5.14. Прочие доходы и расходы

Наименование показателя	За 2020 год	За 2019 год
Прочие доходы – всего, в т.ч.	22 989	97 508
Доходы от продажи сырья, вторичного сырья и прочих материалов	2 282	2 990
Проценты к получению	627	54
Премия от поставщиков	11 240	-
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	6	85 867
Штрафы, пени, неустойки по хозяйственным договорам к получению	930	6 970
Прочие	7 904	1 627
Прочие расходы – всего, в т.ч.	56 231	58 764
Расходы от продажи сырья, вторичного сырья и прочих материалов	2 317	1 872
Банковские услуги	4 285	4 401
Государственные пошлины	1	26
Проценты к уплате	958	4 545
Штрафы, пени, неустойки по хозяйственным договорам и административные в бюджет	11 976	1 936
Прочие	36 694	45 984

Доходы (расходы) от покупки (продажи) валюты, курсовые разницы, доходы (расходы) от уступки права по договору факторинга отражены в отчете о финансовых результатах свернуто.

5.15. Информация о связанных сторонах

Перечень связанных сторон¹:

Наименование связанной стороны	Характер отношений
Гукасян Эдуард Самвелович	Контроль (бенефициарный владелец), учредитель 50%
ООО «РД Управление инвестициями»	Контроль (бенефициарный владелец), учредитель 50%
ООО «РД Девелопмент»	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежат бенефициарные владельцы
AMARA DEVELOPMENT S.A.	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежат бенефициарные владельцы
ООО «5Д»	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежат бенефициарные владельцы
ООО «Азбука шоколада»	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежат бенефициарные владельцы
Черниченко Дмитрий Евгеньевич	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежат бенефициарные владельцы

Операции, проведенные со связанными сторонами.

Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям предусмотрены договорами, форма расчетов по связанным сторонам денежная, безналичная. Операции с компаниями осуществлялись на обычных договорных условиях

Доходные операции и сальдо расчетов с компаниями:

Наименование показателя	Период	Сальдо расчетов на начало года	Реализовано товаров, работ, услуг	Оплачено товаров, работ, услуг	Сальдо расчетов на конец года
Доходные операции со связанными сторонами, в т.ч.:	за 2020 г.	12	2 938	(1 581)	1 368
	за 2019 г.	-	302	(291)	12
ООО «Азбука шоколада»	за 2020 г.	12	201	(213)	-
	за 2019 г.	-	302	(291)	12
Гукасян Эдуард Самвелович	за 2020 г.	-	2 737	(1 368)	1 368
	за 2019 г.	-	-	-	-

Операции по закупке товаров, работ, услуг и сальдо расчетов с компаниями:

Наименование показателя	Период	Сальдо расчетов на начало года	Приобретено товаров, работ, услуг	Оплачено товаров, работ, услуг	Сальдо расчетов на конец года
Операции по закупке товаров, работ, услуг со связанными сторонами всего, в т.ч.	за 2020 г.	-	18 590	(18 590)	-
	за 2019 г.	-	10 284	(10 284)	-
AMARA DEVELOPMENT S.A.	за 2020 г.	-	18 590	(18 590)	-
	за 2019 г.	-	9 684	(9 684)	-
ООО «РД Девелопмент»	за 2020 г.	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	600	(600)	-

Организация в соответствии с учетной политикой не начисляет резервы по сомнительным долгам по связанным сторонам.

5.16. Вознаграждения руководящим сотрудникам

Наименование показателя	За 2020 год	За 2019 год
Вознаграждения руководящим сотрудникам – всего, в т.ч.	7 207	4 550
Зарботная плата руководящих сотрудников	6 423	3 864
Взносы с фонда оплаты труда руководящих сотрудников	784	686

Выплата заработной платы Гукасяна Эдуарда Самвеловича за 2019 год составила 709 тыс. руб., за 2020 год 695 тыс. руб.

Выплата заработной платы Черниченко Дмитрия Евгеньевича за 2019 год составила 690 тыс. руб., за 2020 год 684 тыс. руб.

5.17. События после отчетной даты

После отчетной даты события, способные оказать существенное влияние на результаты отчетного периода, отсутствовали.

5.18. Непрерывность деятельности

Организация в обозримом будущем прекращения деятельности, реорганизацию не планирует.

Дата 31.03.2021

Генеральный директор
ООО «СЛАДКИЙ ОРЕШЕК»

Гукасян Э.С.