Текстовые пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету
о финансовых результатах
за 2020 год
ООО «ЧУКОТФАРМАЦИЯ»

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Полное фирменное наименование юридического лица:
Общество с ограниченной ответственностью «Чукотфармация»
Сокращённое фирменное наименование юридического лица:
ООО «Чукотфармация»
Адрес (место нахождения) юридического лица:
Юридический адрес: 689000, Чукотский АО, г. Анадырь, ул.Отке, д. 22
Почтовый адрес: 689000, Чукотский АО, г. Анадырь, ул.Отке, д. 22
Телефон/факс: (24722)2-20-53:

Сведения об образовании юридического лица:
ООО «Чукотфармация» зарегистрирована в Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 1 по Чукотскому АО 24 октября 2017 года, основной государственный регистрационный номер 1178709000843.
Идентификационный номер налогоплательщика 8709907643.
Код причины постановки на учёт 870901001.
Правовое положение: ООО «Чукотфармация» создано в соответствии с Гражданским Кодексом РФ и Федеральным Законом от 08.02.1998 г. № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью».
Общество с ограниченной ответственностью «Чукотфармация» является правопреемником Государственного предприятия Чукотского автономного округа «Чукотфармация».
Общество является юридическим лицом и осуществляет свою деятельность в соответствии с предметом и целями деятельности определёнными Уставом, путем выполнения работ, оказания услуг в сфере деятельности связанной с розничной торговлей:
- основной вид деятельности 47.73 - торговля розничная лекарственными средствами в специализированных магазинах (аптеках)
- Дополнительные виды деятельности 47.74 (торговля изделиями, применяемыми в медицинских целях, ортопедическими изделиями в специализированных магазинах); 47.75 (торговля розничная косметическими и товарами личной гигиены в специализированных магазинах); 47.78.2 (торговля розничная очками включая сборку и ремонт очков в специализированных магазинах)
Единственным участником, которому принадлежит доля в уставном капитале Общества в размере 100 процентов является Чукотский автономный округ в лице Департамента финансов, экономики и имущественных отношений Чукотского автономного округа.
Органами управления Общества являются:
- общее собрание участников общества (решение принимается единственным участником
- Чукотским автономным округом в лице Департамента финансов, экономики и имущественных отношений Чукотского автономного округа);
- Совет директоров Общества;
- Генеральный директор Общества (руководство текущей деятельностью).

Имущество Общества образуется за счет вкладов в уставной капитал, а также за счёт иных источников, предусмотренных законодательством Российской Федерации.

В 2020 году Общество осуществляло финансовую деятельность в режиме основной системы налогообложения.

Бухгалтерская отчётность Общества состоит из следующих отчётов и приложений:
- бухгалтерского баланса;
- отчёта о финансовых результатах;
- отчёта об изменениях капитала;
- отчёта о движении денежных средств;
- табличных и текстовых пояснений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах.

Уставный капитал Общества составляет 21 760 тыс. руб.

Среднесписочная численность работающих в ООО «Чукотфармация» составляет за 2019г. - 34 человека, за 2020г. - 36 человек.

Бухгалтерская отчетность ООО «Чукотфармация» сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным Законом от 06.12.2011г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов РФ.

2. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ:

ООО «Чукотфармация» контролируется учредителем: Чукотский автономный округ в лице Департамента финансов, экономики и имущественных отношений- 100% в Уставном капитале.

Виды операций со связанными сторонами (тыс.руб.):

Наименование связанной стороны	Доля в уставном капитале	Виды операций	Объем операций за 2020 г.	Объем операций за 2019 г.
Чукотский автономный округ	100%	Предоставление субсидий	86 471,0	78 162,9

Связанными сторонами являются также основной управленческий персонал Общества (Совет Директоров, Генеральный директор).

В состав Совета Директоров ООО «Чукотфармация» по состоянию на 31.12.2020 г входят:

1	Ищенко Надежда Мавляновна	г. Анадырь	Председатель Совета директоров
2	Барсуков Александр Васильевич	г. Анадырь	Член Совета директоров

3	Хорбухонова Чимита Лубсанцыреновна	г. Анадырь	Член Совета директоров
4	Шакирова Замфира Айратовна	г. Анадырь	Член Совета директоров
5	Шипилов Иван Олегович	г. Анадырь	Секретарь Совета директоров

С 01.02.2019 года Генеральным директором избран Шипилов Иван Олегович сроком на три года.

Вознаграждение основному управленческому персоналу

Вознаграждения членам Совета директоров не начислялись и не выплачивались в 2019г. и в 2020г.

Заработная плата представителей основного управленческого персонала устанавливается в соответствии с Положением об оплате труда работников, принятом в ООО «Чукотфармация», штатным расписанием.

	(тыс. руб.)	2020г.	2019г.
1	Сумма вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу, в совокупности, в том числе по видам выплат:	2057,4	1811,7
2	а) краткосрочные вознаграждения, в том числе:		
	-оплата труда;	1188,0	990,0
	- премии;	356,4	326,7
	- материальная помощь;	0,00	0,00
	- прочие выплаты.	540,0	495,0
3	Начисления на оплату труда, налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и фонды	267,4 497,9	236,0 440,3

Иных выплат и вознаграждений связанным сторонам не осуществлялось.

3. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ ОРГАНИЗАЦИИ ДЛЯ ЦЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА И НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ

Бухгалтерский учет в Обществе ведется структурным подразделением-бухгалтерией организации, возглавляемой главным бухгалтером.

Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется в рублях и копейках.

Бухгалтерский и налоговый учет осуществляется автоматизировано, с применением бухгалтерской программы 1С:Предприятие 8.3 и применяется рабочий план счетов, разработанный Обществом.

Хозяйственные операции оформляются типовыми первичными документами, а также используются формы, разработанные организацией самостоятельно. Формы первичных учетных документов определены генеральным директором по представлению главного бухгалтера.

Предприятие предоставляет бухгалтерскую отчетность собственнику, налоговой инспекции и в фонды по утвержденным формам, в тыс. рублей.

В составе основных средств отражены машины и оборудования, транспортные средства, вычислительная техника, оргтехника и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев, используемые при организации основной, вспомогательной деятельности, либо для управленческих нужд ООО «Чукотфармация» и способные приносить экономические выгоды.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования определённых в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утверждённой постановлением Правительства Российской Федерации от 01 января 2002 г. № 1.

Объекты основных средств стоимостью не более 40 тыс. руб. за единицу в бухгалтерском учете списываются на затраты производства по мере их отпуска в эксплуатацию.

Переоценка основных средств не производится. Затраты по ремонту основных средств включаются в расходы текущего периода.

Материально-производственные запасы при их постановке на учет оцениваются в размере фактических затрат по их приобретению. Оценка материально-производственных запасов при их выбытии производится по способу средней себестоимости.

Расходы отчетного периода делятся на расходы по обычным видам деятельности и прочие.

Расходы по обычным видам деятельности группируются по следующим элементам:

Материальные расходы;

Затраты на оплату труда;

Отчисления на социальные нужды;

Амортизация.

Прочими расходами признаются затраты, не связанные с основным видом деятельности.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками). Общество создает оценочный резерв по сомнительным долгам. Задолженность покупателей и заказчиков, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, показана за минусом начисленных сумм резерва по сомнительным долгам. Оценочные резервы по сомнительным долгам представляют собой оценку той части задолженности, которая, возможно не будет погашена. Начисленные оценочные резервы по сомнительным долгам относятся на прочие расходы. При оплате сомнительной задолженности, по которой был создан резерв, последний восстанавливается.

В соответствии с учетной политикой Общества, в отчете о финансовых результатах начисление и восстановление оценочного резерва по сомнительным долгам отражается развернуто.

Оценочные обязательства на предстоящую оплату отпусков создаются в соответствии с правилами, установленными ПБУ 8/2010 по каждому штатному сотруднику. При расчете резерва учитываются суммы страховых взносов, приходящиеся на размер предстоящих отпусков.

Единицей учета финансовых вложений является каждая ценная бумага. Стоимость финансовых вложений при их выбытии определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений. Финансовые вложения классифицируются как эквивалент денежных средств, только когда они имеют срок погашения менее трех месяцев от даты приобретения. Доходы и расходы по операциям с финансовыми вложениями отражаются в составе прочих доходов и расходов.

Проценты по кредитам и займам полученным и дополнительные затраты, связанные с получением кредитов и займов, включаются в состав прочих расходов в том отчетном периоде, в котором они произведены. Если кредитные средства использованы для финансирования строительства, т.е. для создания инвестиционного актива, то начисляемые проценты по такому кредиту включаются в стоимость строящегося актива. Проценты по кредиту прекращают включаться в стоимость актива с месяца, следующего за месяцем окончания строительства актива, или с месяца, следующего за месяцем начала использования этого актива.

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.
Критерии детализации групп статей годовой бухгалтерской отчетности:
При составлении годовой бухгалтерской отчетности критерием детализации групп статей годовой отчетности является существенность информации отдельной группы. Существенной признается группа, отношение которой к общему итогу соответствующей группы балансовой статьи за отчетный год составляет не менее 10 процентов.

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, т. е. суммы способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем или последующих отчетных периодах. Суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражаются развернуто в составе внеоборотных активов и долгосрочных обязательств, соответственно.

ООО «Чукотфармация» по розничной и оптовой торговле находится на общей системе налогообложения (ОСНО) и является плательщиком налога на прибыль, налога на добавленную стоимость, налога на имущество, транспортного налога, НДФЛ и других налогов и сборов.
Налоговый учет осуществляется бухгалтерской службой. Налоговый учет ведется на основе данных первичных бухгалтерских документов, включая справку бухгалтера и бухгалтерских регистров. В отдельных случаях ведутся самостоятельные регистры налогового учета.
Доходы и расходы для налога на прибыль признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств (метод начисления).
Амортизируемое имущество распределяется по амортизационным группам в соответствии со сроком полезного использования, установленным для данных групп Постановлением Правительства № 1 от 01.01.02г.
По приобретенным объектам, бывшим в эксплуатации, норма амортизации определяется с учетом срока полезного использования, уменьшенного на количество месяцев эксплуатации данного имущества у предыдущего собственника.
Амортизация по всем объектам начисляется линейным методом. Расходы на ремонт основных средств признаются в том отчетном периоде, в котором они были осуществлены в сумме фактических расходов.
Оценка материально-производственных запасов при отпуске их в производство производится по средней стоимости.
Расходы, связанные с производством и реализацией, подразделяются на прямые и косвенные. В составе прямых затрат учитываются материальные затраты, непосредственно связанные с реализацией товаров и услуг, расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе реализации товаров, страховые взносы, суммы амортизации по основным средствам, используемым при реализации продукции.

К косвенным расходам относятся все иные расходы, осуществленные в отчетном (налоговом) периоде, за исключением внереализационных, перечисленных в ст.265 НК РФ.

По итогам каждого отчетного (налогового) периода организация исчисляет сумму авансового платежа, исходя из ставки налога и прибыли, подлежащей налогообложению, рассчитанной нарастающим итогом с начала налогового периода до окончания отчетного (налогового) периода. В течение отчетного периода исчисляется сумма ежемесячного авансового платежа в порядке, установленном ст.286 НК РФ.

Организацией создается резерв по сомнительным долгам в порядке, установленном ст.266 НК РФ.

С 2020 года разработана новая учетная политика в связи с тем, что Общество утратило право на применение ЕНВД при розничной торговле лекарственными препаратами и перешло на общую систему налогообложения по всем видам деятельности. В 2021 году планируются изменения в учетную политику в связи с вступлением в силу ФСБУ 5/2019 «Запасы».

4. ПОЯСНЕНИЯ ПО СТРОКАМ ОТЧЕТНОСТИ

1. **Бухгалтерский баланс (АКТИВ)**

***Основные средства (строка 1150)**

Состав группы учёта основных средств, находящихся в собственности Общества по состоянию на 31.12.2020 г. отражены в таблице

в тыс. руб.

Группа учёта ОС	**Балансовая стоимость**	**Амортизация**	**Остаточная стоимость**
Здания	0	0	0
Сооружения	0	0	0
Машины и оборудование	3441	3401	40
Офисное оборудование	1512	1317	195
Транспортные средства	1400	1400	0
Производственный и хозяйственный инвентарь	1440	1438	2
Другие виды основных средств	163	163	0
Итого	7956	7719	235

Балансовая стоимость объектов основных средств (имущества) по состоянию на 31 декабря 2020г. составила 7 956 тыс. руб.

Поступило основных средств в 2020 году на сумму 306,2 тыс. руб.

Выбыло основных средств в 2020 году на сумму 99,7 тыс. руб.

Начисление амортизации в 2020 г. 71,5 тыс.руб., списано амортизации на 99,7 тыс.руб.

***Материально-производственные запасы (строка 1210)**

Движение материальных ценностей (материалов) отражено по счёту 10 «Материалы» с соответствующим выделением субсчетов на сырье и материалы, топливо, запасные части, инвентарь и хозяйственные принадлежности, специальная оснастка и специальная одежда на складе. Сальдо на конец 2020г. составило 368 тыс. руб.

Сальдо на конец финансового года на счёте 41 «Товары» -сумма товара на реализацию составило 44 273тыс. руб.

Сальдо на конец финансового года на счёте 44 «Расходы на продажу» составило 2 232 тыс. руб.

Итого строка баланса 1210 на 31 декабря 2020 года составила 46 873 тыс. руб.

***Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250)**

Денежные средства Общества аккумулируются на расчётных счетах банков:
- Азиатско-Тихоокеанский банк (ПАО) г. Благовещенск с остатком на 31.12.2020 г. 17,7 тыс. руб.
- Северо-Восточное отделение № 8645 ПАО Сбербанк с остатком на 31.12.2020 г. 11,4тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2020 года остаток денежных средств на расчётных счетах Общества составил 29,1 тыс. руб.
Денежные средства в кассе организации на 31.12.2020г. составили 253,2 тыс. руб.
Денежные средства в пути на 31.12.2020г. составили 147,5 тыс. руб.
Итого строка баланса 1250 на 31 декабря 2020 года составила 429,8 тыс. руб.

***Дебиторская задолженность (строка 1230)**

Структура дебиторской задолженности, а также обязательства Общества по данным бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года отражены в таблице:

в тыс.руб.

№ п/п	Задолженность по расчётам	Сальдо по бухгалтерскому балансу на 31.12.2020
1	**Расчёты по приобретённым товарам (медикаментам) из них основные дебиторы:**	
1.1	ООО "Компания "Хабаровская фармация"	130
1.2	ООО "АКВАРЕЛЬ"	100
1.3	ЗАО ФИРМА ЦВ "ПРОТЕК"	37
2	**Расчёты по приобретённым услугам из них основные дебиторы**	
2.1	ЗАО "Беринговская строительная компания"	206
2.2	ООО "Инновационная медицина"	125
2.3	ГБУЗ "ЧОБ"	4
3	Прочие	233
Расчёты по налогам и сборам		1 149
Расчёты по социальному страхованию		135
Расчёты с персоналом по оплате труда		698
Расчёты с подотчётными лицами		179
Расчёты с персоналом по прочим операциям		34
Расчёты с разными дебиторами и кредиторами		1 610
Итого дебиторская задолженность		**4 640**

В Обществе резерв по сомнительным долгам не создавался ввиду отсутствия сомнительной дебиторской задолженности.

2. Бухгалтерский баланс (ПАССИВ)

***Уставной капитал (строка 1310)**
Размер уставного капитала 21 760 тыс. руб.

*** Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) (строка 1370 Баланса)**
На начало 2020 года убыток составлял (14 785) тыс.руб., на 31.12.2020 года убыток составил (9 797) тыс.руб.

***Заёмные средства (строка 1510)**

Размер заёмных средств по состоянию на 31 декабря 2020 года составляет 16 269 тыс.руб. руб. в т.ч. кредитная линия банка:

№ п/п	Наименование банка	Сальдо по бухгалтерскому балансу на 31.12.2020
1	Северо-Восточное отделение № 8645 ПАО Сбербанк	**16 269**

Срок погашения кредитной линии не позднее 01.04.2021 г., процентная ставка - 2,0 % годовых, задолженность по процентам отсутствует.

***Кредиторская задолженность (строка 1520)**

Структура кредиторской задолженности (краткосрочные обязательства), а так же обязательства Общества по данным бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года отражены в таблице:

№ п/п	Задолженность по расчетам	Сальдо по бухгалтерскому балансу на 31.12.2020
1	**Расчёты по приобретённым товарам (медикаментам) из них основные кредиторы:**	
1.1	ООО "Компания Агроресурсы"	57
1.2	ИП Варсеева М.С.	3 000
1.3	ООО «НАДЕЖДА-ФАРМ»	10 634
2	**Расчёты по приобретённым услугам из них основные кредиторы:**	
2.1	ООО "КАРГО ЛАЙН"	1 537
2.2	Управление финансов, экономики и имущественных отношений Администрации городского округа Анадырь	425
2.3	Муниципальное предприятие "Чаунское районное коммунальное хозяйство"	418
2.3	Филиал РТРС "Дальневосточный РЦ"	230
2.4	ГП ЧАО "ЧукотАВИА"	1 003
2.5	МП городского округа Анадырь «Городское коммунальное хозяйство»	262
2.6	ИП Тищенко Т.В.	635
2.7	МУП «Айсберг»	241
2.8	ГП ЧАО «Чукоткоммунхоз»	352
2.9	МП ЖКХ Билибинского муниципального района	117
2.10	МУП ЖКХ «Иультинское»	675
3	Прочие	2 187
Расчёты по налогам и сборам		1 354
Расчёты по социальному страхованию		909
Расчёты с персоналом по оплате труда		0
Расчёты с подотчётными лицами		0
Расчёты с персоналом по прочим операциям		234
Расчёты с разными дебиторами и кредиторами		478
Итого кредиторская задолженность		**24 748**

3. Отчёт о финансовых результатах.

***Выручка (строка 2110)**
Источниками формирования финансовых ресурсов Общества в 2020 году являлись доходы, получаемые от реализации товаров в размере 136 394,0 тыс.руб., из них доходы по аптекам:

Подразделения (районы Чукотского АО)	Сумма дохода (тыс.руб.)
ООО "Чукотфармация"	2 506,4
Аптека № 1 г.Анадырь	46 060,3
Аптека № 2 Чаунский (Певек)	11 516,3
Аптека № 3 Иультинский (Эгвекинот)	18 970,9
Аптека № 4 Билибинский (Билибино)	22 326,8
Аптека № 5 Чукотский (Лаврентия)	16 467,4
Аптека № 6 Анадырский (Беринговский)	10 638,9
Аптека № 7 Провиденский (Провиденский)	7 907,0
Итого	**136 394,0**

Итого выручка за 2020 год составила: 136 394,0 тыс.руб.

***Себестоимость продаж (строка 2120)**
Списано на себестоимость продаж (прямые расходы по виду деятельности) - 73 365 тыс.руб.

***Коммерческие расходы (строка 2210)** составили 58 286 тыс.руб, из них:
- расходы связанные с оплатой труда - 35 758,1 тыс.руб.;
- прочие расходы - 22 527,9 тыс.руб.

***Управленческие расходы (строка 2220)**
Управленческие расходы (содержание аппарата управления) составили 17 344 тыс.руб., из них:
- расходы связанные с оплатой труда - 15 700,3 тыс.руб.

***Прочие доходы (строка 2340)**
В составе прочих доходов в размере 26 182 тыс.руб. числится:
- оценочные обязательства по предстоящим отпускам – 4 925,9 тыс.руб.
- погашение процентов по кредитному договору за счет ЦФ – 6 000,0 тыс.руб.
- субсидии на создание резерва в аптечной сети противовирусных ЛП - 3 878,9 тыс. руб.
- субсидии на создание резерва в ЛП из перечня ЖНВЛП
для мед. применения - 3 994,9 тыс. руб.
- субсидии на создание резерва для национальных сёл- 7 042,0 тыс. руб.
- списание кредиторской задолженности в размере 99,0 тыс.руб.;
- прочие 241,3 тыс.руб.

***Прочие расходы (строка 2350)**
Прочие расходы на сумму 5 606,0 тыс.руб. образовались из:
- списание дебиторской задолженности на сумму 200,1 тыс.руб.
- услуг банков на сумму 1 939,4 тыс.руб.;
- штрафов, пени, неустойки по хозяйственным договорам на сумму 763,8 тыс. руб.;
- прочих расходов на сумму 2702,7 тыс.руб.

***Чистая прибыль (убыток) отчётного периода (строка 2400)**
За 2020 год чистая прибыль составила 4 988,0 тыс.руб.
По строке 2412 Отчёта о финансовых результатах за 2020 год отражается изменения отложенных налоговых активов и обязательств в общей сумме (1007) тыс.руб.
Согласно п.23 ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательств отражаются в бухгалтерском балансе соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.
Согласно п.24 ПБУ 18/02 расход (доход) по налогу на прибыль с подразделением на отложенный налог на прибыль и текущий налог на прибыль отражается в отчёте о финансовых результатах по строке 2412 (Отложенный налог на прибыль) в качестве статьи, уменьшающей прибыль (убыток) до налогообложения при формировании чистой прибыли (убытка) за отчётный период.
За 2020г. в налоговом учёте получена прибыль 3 499,7 тыс.руб., сумма части налогового убытка прошлых лет, уменьшающего налоговую базу за отчетный (налоговый) период (стр.150 Приложения №4 к Листу 02 Декларации налога на прибыль за 2020г.) составила 50% от 3 499,7 и равна 1 749,9 тыс.руб., сумма исчисленного налога на прибыль составила 350 тыс.руб., что отражено в отчете о финансовых результатах за 2020г. по стр. 2411.
Отложенный налоговый актив - это часть отложенного налога на прибыль, на которую уменьшается налог в последующих периодах.
Согласно Гл. 25 ст. 283 п. 1 Налогового Кодекса РФ. «Налогоплательщики, понёсшие убыток (убытки), исчисленный в соответствии с настоящей главой, в предыдущем налоговом периоде или в предыдущих налоговых периодах, вправе уменьшить налоговую базу текущего отчётного (налогового) периода на всю сумму полученного ими убытка или на часть этой суммы (*перенести убыток* на *будущее*).
На основании вышеизложенного, уменьшение отложенных налоговых активов за 2020 год привело к уменьшению полученной чистой бухгалтерской прибыли в отчётном периоде.

4. Отчёт о движении денежных средств.

****Прочие поступления (строка 4119)***

В составе прочих поступлений в размере 89 217 тыс.руб. числится:
- субсидии из бюджета ЧАО – 86 471 тыс.руб.
- сальдированная сумма НДС – 1 075 тыс.руб.
- возвраты денежных средств от поставщиков, возврат налогов – 1 671 тыс. руб.

15. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

Условных обязательств и условных активов, которые могли бы оказать существенное влияние на результаты данной финансовой отчетности, Общество не имеет.

16. ИНФОРМАЦИЯ О СОБЫТИЯХ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ:

В период между отчетной датой и датой подписания настоящей бухгалтерской отчетности за отчетный 2020 год событиями после отчетной даты, которые оказали влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества является составление корректирующей бухгалтерской отчетности в связи с исправлением существенных ошибок, обнаруженных после даты представления отчетности в контролирующие органы и до даты утверждения отчетности собственником.

Настоящая бухгалтерская отчетность является пересмотренной бухгалтерской отчетностью и заменяет собой ранее представленную отчетность.

Других событий после отчетной даты, то есть событий, свидетельствующих о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация ведет свою деятельность (п. 3, 5 ПБУ 7/98 "События после отчетной даты") не происходило.

17. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

В марте 2020 г. Всемирная организация здравоохранения объявила о начале пандемии в связи со стремительным распространением COVID-19. Меры, предпринимаемые по всему миру с целью предотвращения распространения инфекции COVID-19, привели к необходимости ограничения деловой активности.

Пандемия не оказала существенного влияния на деятельность Общества. Кроме того, Обществу был предоставлен льготный кредит от ПАО Сбербанк в сумме 16 269,4 тыс.руб. на поддержания деятельности, с возможностью полного списания задолженности по кредиту и процентам при условии сохранения численности работников Общества.

В Обществе отсутствует неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

01 июня 2021 г.

Заместитель генерального директора
по финансово-хозяйственной деятельности _____ ***Кирикова Л.Е.***

по Доверенности № 22/2020 от 10.03.2020г.