

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	951	(712)	168	-	-	(79)	-	-	-	1 119	(791)
	5110	за 2020г.	895	(633)	56	-	-	(79)	-	-	-	951	(712)
в том числе:													
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2021г.	951	(712)	168	-	-	(79)	-	-	-	1 119	(791)
	5111	за 2020г.	895	(633)	56	-	-	(79)	-	-	-	604	(712)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	131	37	-	(168)	-
	5190	за 2020г.	149	38	-	(56)	131
в том числе:							
	Товарный знак "Hrus Tus" международный						
	5181	за 2021г.	131	37	-	(168)	-
	5191	за 2020г.	93	38	-	-	131
Товарный знак "Поляна сказок" прилож.к св-ву № 1314211 международный расширение на Иран	5182	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5192	за 2020г.	56	-	-	(56)	-

Руководитель _____
(подпись)

**Бутузова Светлана
Геннадьевна**

(расшифровка подписи)

23 марта 2022 г.

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	424 653	(188 233)	1 140	(127)	127	(4 617)		-	-	425 666	(192 723)
	5210	за 2020г.	424 148	(180 328)	515	(10)	10	(7 915)		-	-	424 653	(188 233)
в том числе:													
Здания	5201	за 2021г.	222 730	(81 771)	-	-	-	(2 832)		-	-	222 730	(84 603)
	5211	за 2020г.	222 215	(75 967)	515	-	-	(5 804)		-	-	222 730	(81 771)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2021г.	89 391	(84 875)	178	(3)	3	(177)		-	-	89 566	(85 049)
	5212	за 2020г.	894 401	(84 349)	-	(10)	10	(536)		-	-	89 391	(84 875)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2021г.	106	(106)	-	-	-	-		-	-	106	(106)
	5213	за 2020г.	106	(106)	-	-	-	-		-	-	106	(106)
Другие виды основных средств	5204	за 2021г.	4 008	(3 887)	832	-	-	(17)		-	-	4 840	(3 904)
	5214	за 2020г.	4 008	(3 883)	-	-	-	(4)		-	-	4 008	(3 887)
Сооружения	5205	за 2021г.	25 697	(15 644)	74	-	-	(1 579)		-	-	25 771	(17 223)
	5215	за 2020г.	25 697	(14 073)	-	-	-	(1 571)		-	-	25 697	(15 644)
Транспортные средства	5206	за 2021г.	1 950	(1 950)	-	(124)	124	-		-	-	1 826	(1 826)
	5216	за 2020г.	1 950	(1 950)	-	-	-	-		-	-	1 950	(1 950)
Земельные участки	5207	за 2021г.	80 771	-	-	-	-	-		-	-	80 771	-
	5217	за 2020г.	80 771	-	-	-	-	-		-	-	80 771	-
Офисное оборудование	5208	за 2021г.	-	-	56	-	-	(12)		-	-	56	(12)
	5218	за 2020г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-
в том числе:													
	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	1 499	1 177	(37)	(1 140)	1 499
	5250	за 2020г.	1 499	515	-	(515)	1 499
в том числе:							
Склад.комплекс БХМ	5241	за 2021г.	1 499	-	-	-	1 499
	5251	за 2020г.	1 499	-	-	-	1 499
Пожарная сигнализация (АПС)склада сырья и материалов	5242	за 2021г.	-	75	-	(75)	-
	5252	за 2020г.	-	-	-	-	-
Компьютер офисный в сборе	5243	за 2021г.	-	35	-	(35)	-
	5253	за 2020г.	-	-	-	-	-
Наружные сети водопровода	5244	за 2021г.	-	832	-	(832)	-
	5254	за 2020г.	-	-	-	-	-
Насосный агрегат СМ100-65-250-4(7,5кВт)	5245	за 2021г.	-	50	-	(50)	-
	5255	за 2020г.	-	-	-	-	-
Компьютер офисный	5246	за 2021г.	-	26	26	-	-
	5256	за 2020г.	-	-	-	-	-
Монитор 23,6" asus vp247na	5247	за 2021г.	-	9	9	-	-
	5257	за 2020г.	-	-	-	-	-
Термометр бесконтактный WF-4000 ИК эл. медицинский	5248	за 2021г.	-	2	2	-	-
	5258	за 2020г.	-	-	-	-	-
Терминал DEPO Sky 260	5249	за 2021г.	-	21	-	(21)	-
	5259	за 2020г.	-	-	-	-	-
АКБ 345*175*213 90а/ч		за 2021г.	-	14	-	(14)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Насос циркуляционный		за 2021г.	-	72	-	(72)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Насос Wilo MHI 804-1/E/3-400-50-2/IE в комплекте с запор.арматурой		за 2021г.	-	41	-	(41)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Модернизация склада сырья и материалов		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	515	-	(515)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	907	515
в том числе:			
Наружные сети водопровода	5261	832	-
Пожарная сигнализация (АПС и СОУЭ)склада сырья и материала	5262	75	-
Метал. склад сырья и материал.	5263	-	515

Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	80 241	87 851	85 585
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	13 676	13 676	13 676
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Бутузова Светлана
Геннадьевна**

(расшифровка подписи)

23 марта 2022 г.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	16 059	-	7 330	12 079	-	-	-	11 310	-	-
	5315	за 2020г.	299 434	-	9 587	292 962	-	-	-	16 059	-	-
в том числе: ЗКЕМ02-16 от 01.11.2016	5306	за 2021г.	16 059	-	7 330	12 079	-	-	-	11 310	-	-
	5316	за 2020г.	299 434	-	9 587	292 962	-	-	-	16 059	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	16 059	-	7 330	12 079	-	-	-	11 310	-	-
	5310	за 2020г.	299 434	-	9 587	292 962	-	-	-	16 059	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Бутузова Светлана
Геннадьевна**
(расшифровка подписи)

23 марта 2022 г.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Бутузова Светлана
Геннадьевна**

(расшифровка подписи)

23 марта 2022 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Займы	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	1 707	-	708	-	(530)	(4)	(36)	-	-	-	1 881	(343)	
	5530	за 2020г.	14 231	-	769	-	(13 753)	-	-	-	29	431	1 707	-	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	1 147	-	492	-	(442)	(4)	(36)	-	-	-	1 193	(343)	
	5531	за 2020г.	14 132	-	687	-	(13 672)	-	-	-	-	-	1 147	-	
Авансы выданные	5512	за 2021г.	56	-	134	-	(27)	-	-	-	-	-	163	-	
	5532	за 2020г.	78	-	20	-	(42)	-	-	-	-	-	56	-	
Прочая	5513	за 2021г.	504	-	82	-	(61)	-	-	-	-	-	525	-	
	5533	за 2020г.	21	-	62	-	(39)	-	-	-	29	431	504	-	
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2021г.	1 707	-	708	-	(530)	(4)	(36)	X	-	-	1 881	(343)	
	5520	за 2020г.	14 231	-	769	-	(13 753)	-	-	X	29 000,00	431 000,00	1 707	-	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	4	4	5	5
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	4	4	5	5
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	2 841	304	-	(75)	-	-	-	-	3 070
	5580	за 2020г.	3 675	416	-	(1 703)	(7)	-	29	431	2 841
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	312	66	-	(44)	-	-	-	-	334
	5581	за 2020г.	440	250	-	(378)	-	-	-	-	312
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2020г.	7	-	-	-	(7)	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	2 158	187	-	(31)	-	-	-	-	2 314
	5583	за 2020г.	2 944	79	-	(1 325)	-	-	29	431	2 158
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	371	51	-	-	-	-	-	-	422
	5586	за 2020г.	284	87	-	-	-	-	-	-	371
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	2 841	304	-	(75)	-	X	-	-	3 070
	5570	за 2020г.	3 675	416	-	(1 703)	(7)	X	29 000,00	431 000,00	2 841

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	7
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	7
	5594	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Бутузова Светлана
Геннадьевна**

(расшифровка подписи)

23 марта 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	6 927	5 610
Расходы на оплату труда	5620	11 265	10 694
Отчисления на социальные нужды	5630	3 436	3 232
Амортизация	5640	4 697	7 992
Прочие затраты	5650	5 192	4 156
Итого по элементам	5660	31 517	31 684
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	31 517	31 684

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель _____
(подпись)

**Бутузова Светлана
Геннадьевна**

(расшифровка подписи)

23 марта 2022 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	802	1 114	(802)	-	1 114
в том числе:						
Резерв по отпускам	5701	802	1 114	(802)	-	1 114

Руководитель _____
(подпись)

**Бутузова Светлана
Геннадьевна**

(расшифровка подписи)

23 марта 2022 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	4 911 266	31 250 835
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Бутузова Светлана
Геннадьевна**

(расшифровка подписи)

23 марта 2022 г.

Расчет стоимости чистых активов

Открытое акционерное общество "КДВ КЕМЕРОВО"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	328	239	262
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	232 944	236 420	243 820
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	1 326	564	318
Прочие внеоборотные активы	1190	1 553	1 698	1 730
Запасы	1210	583	1 671	1 717
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность *	1230	1 538	1 707	14 231
Финансовые вложения краткосрочные	1240	11 310	16 059	299 434
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	20	22	31
Прочие оборотные активы	1260	60	13	15
ИТОГО активы	-	249 662	258 393	561 558
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	43 892	44 446	45 513
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	3 070	2 841	3 675
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	1 114	802	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	48 076	48 089	49 188
Стоимость чистых активов	-	201 586	210 304	512 370

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.



ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО

“КДВ КЕМЕРОВО”

650002, г. Кемерово, ул. Цимлянская, 2 ИНН 4205169630 КПП 420501001
р/с 40702810726000010470 Кемеровское отделение №8615 г. Кемерово
к/с 30101810200000000612 БИК 043207612, ОГРН 1084205022440,
тел./факс (384-2) 34-00-94

Текстовая часть пояснений

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за период, окончившийся 31 декабря 2021 года

1. Общие сведения об Обществе.

Полное фирменное наименование Общества:

на русском языке: **Открытое акционерное общество «КДВ Кемерово»**

на английском языке: **KDV Kemerovo OPEN Joint Stok Company**

Сокращенное фирменное наименование Общества:

на русском языке: **ОАО «КДВ Кемерово»**

на английском языке: **KDV Kemerovo OJSC**

Открытое акционерное общество «КДВ Кемерово» ((ОАО) «КДВ Кемерово») зарегистрировано «08» сентября 2008г., регистрационный номер 1084205022440.

Общество находится по адресу: 650055, г. Кемерово, ул. Цимлянская, д. 2 .

Высшим органом управления Обществом является общее собрание акционеров.

В течение 2021г. генеральным директором Общества являлся Бутузова Светлана Геннадьевна.

ОАО «КДВ Кемерово» имеет гражданские права и несет обязанности, необходимые для осуществления любых видов деятельности, не запрещенных федеральными законами.

Уставный капитал общества составляет 2 583 тыс. руб. Уставный капитал разделен на обыкновенные бездокументарные акции – 2 583 075 шт. Все выпущенные акционерным обществом акции оплачены.

По состоянию на 31.12.2021 задолженность учредителей по вкладу в Уставный капитал отсутствует. В течении 2021 г. вкладов в Уставной капитал не производилось.

ОАО КДВ Кемерово было создано в соответствии с Решением единственного акционера ОАО «КДВ» (Решение № 02-Р от 08.09.2008г.) путем реорганизации в форме выделения из ОАО «Кемеровский кондитерский комбинат».

Формирование имущества ОАО «КДВ Кемерово», создаваемого в результате реорганизации, осуществлялось только за счет имущества реорганизуемого ОАО «ККК», в соответствии с

разделительным балансом от 08.09.08г.

Окончательный разделительный баланс был утвержден 01.12.08г.

ОАО «КДВ Кемерово» является правопреемником в отношении прав и обязанностей в соответствии с разделительным балансом от 01.12.08 г.

Сведения об исполнительных органах

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор .

Генеральный директором с «03» октября 2017 года назначена Бутузова Светлана Геннадьевна.

Совет директоров в компании не предусмотрен, решения принимаются на Общем собрании акционеров.

Сведения о контрольных органах

Решением единственного акционера в Обществе на 2021 год избрана ревизионная комиссия.

Основными видом деятельности ОАО) «КДВ Кемерово» в 2021г. являлся:

- сдача собственного имущества в аренду

Функции Главного бухгалтера в течение отчетного периода выполняла Бутузова Светлана Геннадьевна.

Бухгалтерская отчетность за 2021 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в соответствии с требованиями ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации» (утверждено Приказом Минфина РФ от 06.07.1999 г. № 43н).

При подготовке бухгалтерской отчетности руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.

Фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, не было.

2. Данные об учетной политике Общества.

Учетная политика ОАО «КДВ Кемерово» утверждена и введена в действие приказом генерального директора за № 88 от 30.12.2008 г. (для целей бухгалтерского учета) с изм. и доп. и за № 89 от 30.12.2008 г. (для целей налогового учета)

Основные элементы учетной политики для целей бухгалтерского учета

№	Объект учетной политики	Способ организации и ведения бухгалтерского учета
1	Организация бухгалтерского учета	Учреждение бухгалтерской службы, возглавляемой главным бухгалтером
2	Форма бухгалтерского учета	Журнально-ордерная с применением программы 1-С Бухгалтерия: Предприятие
3	Переоценка ОС	Не проводится
4	Порядок учета активов, в отношении которых выполняются требования п. 4 ПБУ 6/01, если стоимость таких активов не превышает 3 000 руб.	Активы отражаются в момент оприходования в составе МПЗ на счете 08 «Вложения во внеоборотные активы», при передаче в эксплуатацию стоимость активов включается в состав расходов по направлениям использования, амортизация по ним не начисляется.
5	Начисление амортизации ОС	Амортизация начисляется линейным способом, исходя из установленных сроков полезного использования.
6	Отражение затрат на ремонт основных средств	Затраты на капитальный ремонт учитываются в составе капитальных вложений с последующим отнесением на увеличение первоначальной стоимости объекта основных средств.
7	Переоценка НМА	Не проводится
8	Начисление амортизации НМА	Амортизация начисляется линейным способом с применением счета 05.
9	Изменение оценочных значений срока полезного использования и способа определения амортизации нематериального актива	Срок полезного использования и способ определения амортизации нематериальных активов ежегодно проверяется организацией на необходимость их уточнения. В случае существенного изменения продолжительности периода, в течение которого организация предполагает использовать актив, срок его полезного использования подлежит уточнению. В случае существенного изменения ожидаемых поступлений будущих экономических выгод от использования нематериального актива, способ определения амортизации такого актива подлежит изменению. При этом существенным изменением периода или будущих экономических выгод признается изменение на 5 и более процентов.
10	Оценка МПЗ	Запасы оцениваются по фактической себестоимости, которая включает все фактические затраты на приобретение (создание) запасов, приведение их в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи или использования. Бухгалтерские счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости МЦ» не применяются.
11	Оценка МПЗ при списании и выбытии	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии (включая товары, кроме учитываемых по продажным ценам) производится по средней себестоимости (взвешенная оценка).

№	Объект учетной политики	Способ организации и ведения бухгалтерского учета
12	Затраты на приобретение ценных бумаг	Затраты на приобретение ценных бумаг (кроме сумм, уплачиваемых в соответствии с договором продавцу) организация включает в первоначальную стоимость финансовых вложений независимо от суммы затрат
13	Способ определения стоимости финансового актива при его выбытии	Финансовые активы в случае их выбытия отражаются по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.
14	Проведение инвентаризации имущества и обязательств	Порядок и сроки определяются руководителем организации, за исключением случаев, когда проведение инвентаризации обязательно.
15	Списание расходов будущих периодов	Метод равномерного списания
16	Учет расходов по обычным видам деятельности	Счет 25 формирует расходы, направленные на управление основным видом деятельности, в частности аренды. В себестоимость аренды входят следующие расходы: коммунальные расходы, зарплата, отчисления, амортизация и прочие затраты, связанные с ведением обычного вида деятельности. Счет 26 формирует управленческие затраты (зарплата, отчисления амортизация, и прочие, связанные с управлением) и закрываются сразу на 90 счет
17	Дебиторская задолженность	Учет дебиторской задолженности ведется по ее видам: - расчеты с покупателями и заказчиками за отгруженные товары (работ, услуги); - авансы выданные; - расчеты с прочими дебиторами. В бухгалтерском учете Общество определяет дебиторскую задолженность в размере дохода (выручки) от продажи товаров, продукции (работ, услуг), а также основных средств и иного имущества, с которым она связана.
18	Расчеты с бюджетом	Общество осуществляет налоговый учет и расчеты с бюджетом в соответствии с Положениями по учетной политике для целей налогообложения, разрабатываемыми самостоятельно. Общество применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» - балансовый метод.
19	Доходы (выручка) от продажи товаров, продукции, работ, услуг, основных средств и иного имущества.	Учет доходов (выручки) от продажи товаров, продукции, работ, услуг, ОС, ведется по видам деятельности. В бухгалтерском учете Общество применяет метод определения дохода (выручки) от продажи товаров, продукции, работ, услуг, ОС и иного имущества в соответствии с допущением временной определенности фактов хозяйственной деятельности (принцип начисления), т. е. «по отгрузке» - на дату отгрузки товаров, продукции, выполнения работ, оказания услуг, ОС и иного имущества при условии перехода права собственности на них покупателю и выполнении других необходимых условий.
20	Резервы предстоящих платежей	Общество формирует резерв предстоящих платежей по предстоящим отпускам как сумму оценочных обязательств по отпускам, рассчитанных для каждого сотрудника на конец месяца. Оценочное обязательство по отпускам для каждого сотрудника на конец месяца определяется следующим образом: (Среднедневной заработок сотрудника*Тариф страховых взносов во внебюджетные фонды + Среднедневной заработок сотрудника*Количество дней отпуска, на которое имеет право сотрудник на конец месяца).

№	Объект учетной политики	Способ организации и ведения бухгалтерского учета
21	Резервы по сомнительным долгам	Резерв по сомнительным долгам создается в случаях признания дебиторской задолженности сомнительной. Сомнительной считается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Решение об определении степени вероятности погашения задолженности и о признании задолженности сомнительной принимается Руководством Организации. Суммы резерва относятся на финансовый результат
22	Уровень существенности	Уровень существенности ошибок и показателей определяется организацией в каждом конкретном случае с учетом как количественных, так и качественных факторов. При определении существенности ошибки Организация в каждом случае индивидуально оценивает степень искажения информации, полученной пользователем из предоставленной ему отчетности, и на основании индивидуальной оценки в каждом случае отдельно принимает решение о существенности ошибки и варианте ее исправления. Основания признания ошибки существенной указываются в отдельных Приказах Руководителя
25	Учет банковских депозитов	Банковские депозиты учитываются в составе денежных средств.

Изменения в учетной политике на 2021 год

В учетную политику на 2021 год внесены следующие значимые изменения:

1) Начиная с 01.01.2021 г. в составе основных средств учитываются объекты, в отношении которых выполняются требования п. 4 ПБУ 6/01 и стоимость которых превышает 3 тыс. руб. за единицу. До 31.12.2020 г. применялся стоимостной лимит, равный 40 тыс. руб.

Оценка в денежном выражении последствий таких изменений в учетной политике в отношении периодов, предшествовавших отчетному, не может быть произведена с достаточной надежностью. В связи с чем в соответствии с п. 15 ПБУ 1/2008 данные изменения отражаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год перспективно, т.е. без корректировки сравнимых показателей за предшествующие периоды.

2) Начиная с 01.01.2021 Обществом применяется ФСБУ 5/2019.

Руководствуясь п. 47 ФСБУ 5/2019 и п. 14 ПБУ 1/2008 Общество применяет перспективный подход к изменению учетной политики:

- требования ФСБУ 5/2019 применяются только к фактам хозяйственной жизни, происходящим начиная с 01.01.2021 г.;

- в бухгалтерской отчетности за 2021 год корректировка сравнимых показателей за предшествующие периоды не производится.

3. Финансово-хозяйственная деятельность Общества.

3.1 Характеристика деятельности общества за отчетный год

Выручка от обычных видов деятельности (Аренда) за 2021 г. составила 25 110 тыс. рублей без НДС, в 2020 г. – 24 508 тыс. рублей без НДС. Объем выручки в 2021 году увеличился на 2 % по сравнению с 2020 годом.

Расходы по обычным видам деятельности за 2021 г. составили 31 517 тыс. руб., в 2020 г. – 31 684 тыс. руб.

Расходы по обычным видам деятельности

Расходы по элементам затрат	Сумма за 2021 г., тыс. руб.	Сумма за 2020 г., тыс. руб.
1	2	3
Материальные затраты	6 927	5 610
Затраты на оплату труда	11 265	10 694
Отчисления на социальные нужды	3 436	3 232
Амортизация	4 697	7 992
Иные затраты	5 192	4 156
Итого	31 517	31 684

Помимо обычных видов деятельности Общество в 2021 году осуществляло иные виды деятельности:

- реализовывало товарно-материальные ценности;
- предоставляло процентные займы;
- прочее.

Структура прочих доходов и расходов за 2021 год (за исключением процентов, полученных за предоставление в пользование денежных средств организации; процентов, уплачиваемых организацией за предоставление ей в пользование денежных средств (кредитов, займов)) представлена в таблице:

Доходы/расходы	Результат от прочей деятельности по видам (тыс. руб.)		Доходы без НДС (тыс. руб.)		Расходы без НДС (тыс. руб.)	
	2021	2020	2021	2020	2021	2020
1	2	3	4	5	6	7
Введение реестра акционеров	(27)	(30)	-	-	(27)	(30)
Реализация основных средств, доходы/расходы	250	-	250	-	-	-
Реализация прочих ТМЦ	(49)	-	149	-	(198)	-
Реализация прочих услуг	10	10	10	10	-	-
Прибыль/убытки прошлых лет	(46)	-	1	-	(47)	-
Списание задолженности дебиторской./кредиторской	(4)	7	-	7	(4)	-
Резервы по сомнительным долгам	(379)	-	-	-	(379)	-
Услуги банка	(60)	(63)	-	-	(60)	(63)
Налоги и сборы	(3 625)	(3 795)	-	10	(3 625)	(3 805)
Благотворительность	(172)	(153)	-	-	(172)	(153)
Прочие доходы/расходы	(201)	23	137	31	(338)	(8)
Итого	(4 303)	(4 001)	548	58	(4 851)	(4 058)

Строку «Налоги и сборы» формирует начисление налога на имущество, землю, транспортный налога, государственной пошлины, платы за негативное воздействие на окружающую среду, водного налога.

Информация о затратах на приобретение энергетических ресурсов

Совокупные затраты Общества на приобретение энергетических ресурсов в 2021 году составили 6 932 тыс. руб.

Наименование	За 2021 год		За 2020 год	
	Использовано, в нат. выражении	Использовано, тыс. руб.	Использовано, в нат. выражении	Использовано, тыс. руб.
1	2	3	4	5
Электроэнергия	672005 кВт.ч	3 561	637556 кВт.ч	3 169
Газ для промышленных и хозяйственных нужд	498,087 куб. м	3 314	417,924 куб. м	2 706
дизельного топлива, бензина	1 361 л.	56.7	1 180 л.	38.2
Всего		6 932		5 913

Информация о затратах, связанных с экологической деятельностью

В течение 2021 года Общество понесло расходы, связанные с экологической деятельностью в размере 4 тыс. руб., том числе:

- плата за негативное воздействие на окружающую среду – 4 тыс. руб..

3.2 Анализ численности и заработной платы

Среднесписочная численность работников Общества за 2021 г. составила 20 человек, за 2020 г. – 20 человек.

Совокупная сумма расходов на оплату труда за 2021 г. составила 11 026 тыс. руб., за 2020 г. – 10 140 тыс. руб.

Общество признает в бухгалтерском учете оценочные обязательства по оплате отпусков. Сумма обязательств по оплате отпусков определяется исходя из количества заработанных, но не использованных всеми сотрудниками дней основного и дополнительного отпусков за все время их работы в организации на отчетную дату и среднедневной заработной платы каждого сотрудника, а также суммы страховых взносов, исчисленных на сумму резерва на оплату отпусков.

По состоянию на 31.12.2021 г. Обществом сформировано оценочное обязательство по неиспользованным отпускам на сумму 1 114 тыс. руб., на 31.12.2020 – 802 тыс. руб.

3.3 Расшифровка отдельных показателей

Сведения о внеоборотных активах

В бухгалтерском балансе по состоянию на 31.12.2021 по строке 1170 «Прочие внеоборотные активы» отражены следующие активы:

- Оборудование к установке;
- затраты на строительство объектов основных средств, приобретение основных средств, не введенных в эксплуатацию на отчетную дату, расходы на приобретение и создание НМА;
- Расходы будущих периодов, имеющих период списания, превышающий 12 месяцев после отчетной даты;

- авансы, уплаченные поставщикам внеоборотных активов.

Расшифровка прочих внеоборотных активов по состоянию на 31.12.2021 г. и на 31.12.2020 г. представлена в таблице:

Наименование объекта/вида ВНА	Сумма вложений на 31.12.2021, тыс. руб.	Сумма вложений на 31.12.2020, тыс. руб.
1	2	3
Расходы на приобретение (создание) основных средств	1 499	1 499
Расходы на приобретение (создание) НМА		131
Авансы поставщикам в связи с приобретением внеоборотных активов	-	-
Расходы будущих периодов со сроком списания более 12 месяцев	54	68
Прочее	-	-
Итого	1 553	1 698

Стоимость арендованных объектов по состоянию на 31.12.2021 составила 1 руб., на 31.12.2020 – - руб.

Сведения о финансовых вложениях

Все финансовые вложения по состоянию на 31.12.2021 относятся к вложениям, по которым текущая рыночная стоимость не определяется.

Финансовые вложения классифицируются как долгосрочные или краткосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) – более 12 месяцев или менее 12 месяцев после отчетной даты.

Финансовые вложения Общества полностью состоят из краткосрочных вложений

По состоянию на 31.12.2021 г. краткосрочные финансовые вложения составили 11 310 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2020 – 16 059 тыс. руб.

Сумма доходов по выданным займам, включенная в состав прочих доходов, в 2021г. составила 679 тыс. руб., в 2020 г. – 8 688 тыс. руб.

Сведения о полученных кредитах и займах

В течение 2021 года Обществом заемные средства не получались.

Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности

Дебиторская задолженность отражается с учетом следующих особенностей:

- без учета авансов, выданных поставщикам в связи с приобретением долгосрочных активов;

- с учетом авансов, выданных поставщикам в связи с приобретением запасов/

Дебиторская и кредиторская задолженность классифицируется в качестве долгосрочной, если срок ее обращения (погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты. Задолженность классифицируется в качестве краткосрочной если срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен.

Долгосрочная дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2021 г. и на 31.12.2020 г. отсутствовала. Краткосрочная дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2021 г. составила 1 881 тыс. руб., на 31.12.2020 – 1 707 тыс. руб.

Расшифровка дебиторской задолженности по срокам обращения (погашения) и видам приведена в Таблице 5.1 пояснений к бухгалтерскому балансу.

По состоянию на 31.12.2021 г. сумма авансов, уплаченных поставщикам в связи с приобретением запасов, составила 163 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2021 г. обществом сформирован резерв по сомнительным долгам на сумму 379 тыс. руб., на 31.12.2020 г. – резерв не создавался.

Долгосрочная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2021 г. и на 31.12.2020 г. отсутствовала. Краткосрочная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2021 г. составила 3070 тыс. руб., на 31.12.2020 – 2 841 тыс. руб.

Расшифровка кредиторской задолженности по срокам обращения (погашения) и видам приведена в Таблице 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

Сведения о прочих оборотных активах

В бухгалтерском балансе по состоянию на 31.12.2021 по строке 1230 «Прочие оборотные активы» отражены следующие активы:

- Долгосрочные активы к продаже;
- Резервы под снижение стоимости материальных ценностей (в части сумм, относящихся к долгосрочным активам к продаже);
- Расходы будущих периодов, имеющие период списания, не превышающий 12 месяцев после отчетной даты).

Расшифровка прочих оборотных активов по состоянию на отчетную дату представлена в таблице:

Виды запасов	Сумма на 31.12.2021 г., тыс. руб.	Сумма на 31.12.2020 г., тыс. руб.
1	2	3
Долгосрочные активы к продаже (ДАП)	47	-
Резервы под снижение стоимости ДАП	-	-
Расходы будущих периодов со сроком списания менее 12 месяцев	13	13
Итого	60	13

Обеспечения обязательств выданные и полученные

По состоянию на 31.12.2021 полученные поручительства и гарантии у Общества отсутствуют.

По состоянию на 31.12.2021 выданные поручительства и гарантии у Общества отсутствуют.

Налог на прибыль.

В течение 2021 года Общество уплачивало налог на прибыль по ставке 20%
Показатели, влияющие на расход (доход) по налогу на прибыль приведены в таблице:

Показатель	За период 2021 г., тыс. руб.	За период 2020 г., тыс. руб.
1	2	3
<i>Прибыль (убыток) до налогообложения</i>	<i>(10 032)</i>	<i>(2 489)</i>
<i>Отложенный налог на прибыль за период:</i>	<i>1 316</i>	<i>1 313</i>
1) Эффект изменения временных разниц	<i>1 316</i>	<i>1 313</i>
2) Эффект изменения ставки текущего налога	-	-
3) Эффект изменения ставки будущего налога	-	-
<i>Текущий налог на прибыль</i>	<i>-</i>	<i>(893)</i>
<i>Расход по налогу на прибыль</i>	<i>1 316</i>	<i>1313</i>
<i>Условный расход по налогу на прибыль (УР)/ Условный доход по налогу на прибыль (УД)</i>		<i>485</i>
<i>Постоянный налоговый расход/постоянный налоговый доход</i>		<i>118</i>
<i>Чистая прибыль</i>	<i>(8 716)</i>	<i>(2 069)</i>

Расшифровка показателя отложенного налога за 2021 г.

Показатель	Возникло, тыс. руб.		Погашено, тыс. руб.	
	Сумма разницы	ОНА/ОНО	Сумма разницы	ОНА/ОНО
1	2	3	4	5
<i>Вычитаемые временные разницы по:</i>				
Материалы	16	3	-	-
резервы	69	14	-	-
товары	9	2	-	-
Убыток текущего периода	1045	209	274	55
рбп	-	-	1	
нма	16	3	-	-
ос	-	-	180	36
Оцен. Обяз-ва	62	12	-	-
<i>Налогооблагаемые временные разницы по:</i>				
ос	253	51	807	161

Изменения показателя отложенного налога за 2020 г.

Показатель	Возникло, тыс. руб.	Погашено, тыс. руб.
------------	---------------------	---------------------

	Сумма разницы	ОНА/ОНО	Сумма разницы	ОНА/ОНО
1	2	3	4	5
<i>Вычитаемые временные разницы по:</i>	425	85	179	36
рбп	-	-	3	1
нма	20	4	4	1
ос	245	49	172	34
Обяз-ва и резервы	160	32	-	-
<i>Налогооблагаемые временные разницы по:</i>	43 927	8 785	399	80
ос	43 927	8785	399	80

3.4 Операции со связанными сторонами

Основным (материнским) хозяйствующим обществом (имеющим право распоряжаться более чем 100% общего количества голосов) для Общества является компания АО «КДВ».

Организации и лица, признаваемые связанными сторонами, с которыми Общество в течение 2021 г. осуществляло хозяйственные операции

Связанная сторона	Основания взаимозависимости
1	2
ОА КДВ	Основное (материнское) хозяйствующее общество
ООО КДВ Яшкино	Дочерняя (зависимая) компания
Бриджтаун Фудс ЗАО	
ООО Восток ВЭД	
ООО КДВ Групп	
ООО Камелот-А	
ООО Маг Девелопмент	Контролируется одним и тем же юридическим лицом

Операции со связанными сторонами (без учета операций по займам)

Наименование показателя	Сумма сделок за 2021 г. (без НДС), тыс. руб.	Сумма сделок за 2020 г. (без НДС), тыс. руб.
1	2	3
Продажа:	<u>24 155</u>	<u>24 190</u>
<i>Товары, сырье, материалы, услуги</i>	<u>24 155</u>	<u>24190</u>
<i>Прочие операции</i>	-	-
Приобретение:	<u>453</u>	<u>204</u>
<i>Товары, сырье и материалы, услуги</i>	<u>453</u>	<u>204</u>
<i>Прочие операции</i>	-	-

Операции по займам со связанными сторонами в 2021 году, в тыс. руб.

Наименование показателя	Сумма на 31.12.2021	Получено/ выдано в	Погашено в течение 2021 г.	Сумма на 31.12.2020	Начислено процентных

		течение 2021 г.			доходов/расходов за 2021 год
Займы, предоставленные связанным сторонам (процентные)	<u>11 310</u>	<u>7 330</u>	<u>12 079</u>	<u>16 059</u>	<u>679</u>
Займы, полученные от связанных сторон	-	-	-	-	-

Дебиторская и кредиторская задолженность связанных сторон

Наименование показателя	Сумма на 31.12. 2021, тыс. руб.	Сумма на 31.12. 2020, тыс. руб.
1	2	3
Дебиторская задолженность	<u>608</u>	<u>1022</u>
<i>в т.ч. сумма начисленного резерва по сомнительным долгам</i>	-	-
Кредиторская задолженность	<u>26</u>	<u>24</u>

Списание дебиторской задолженности по операциям со связанными сторонами у которых, истекает срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам не производилось. Резерв по сомнительным долгам в части вышеуказанных операций не создавался.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки с основным обществом отражены в составе показателей (тыс. руб.)

Наименование показателя	Код строки	За 2021 год	За 2020 год
1	2	3	4
Денежные потоки от текущих операций Платежи всего	4120	(29 874)	
<i>В том числе</i> <i>Поставщикам(подрядчикам)</i> <i>за сырье, материалы,</i> <i>работы, услуги</i> <i>В т.ч. основному обществу</i>	4121	(12 342) (24)	-
Денежные потоки от финансовых операций Платежи - всего	4320	-	(299 998)
В том числе:			
<i>На уплату дивидендов и</i> <i>иных платежей по</i> <i>распределению прибыли в</i> <i>пользу собственников</i> <i>В том числе по основному</i> <i>обществу</i>	4322	-	(299 998) (299 998)

Конечным бенефициаром ОАО «КДВ Кемерово» является гражданин Российской Федерации.

Сведения о вознаграждениях, основному управленческому персоналу

Показатель	Общая величина вознаграждений за 2021 г., тыс. руб.	Общая величина вознаграждений за 2020 г., тыс. руб.
1	2	3
Краткосрочные вознаграждения	701	46
Долгосрочные вознаграждения, в т.ч.:	-	-
<i>вознаграждения по окончании трудовой деятельности</i>	-	-
<i>вознаграждения в виде опционов, акций, пае. Долей участия</i>	-	-
<i>иные долгосрочные вознаграждения</i>	-	-
Итого	701	46

Долгосрочные вознаграждения, вознаграждения по окончании трудовой деятельности основному управленческому персоналу внутренними локальными нормативными актами не предусмотрены.

Всего со всех видов доходов, выплаченных основному управленческому персоналу, в течение 2021 года удержан НДФЛ в размере 70 тыс. руб.

К основному управленческому персоналу Общество относит: генерального директора Бутозову С.Г.

3.5 Прочие сведения

Сведения о государственной помощи

В течение 2021 года Общество не получало государственной помощи.

Сведения об исправлении ошибок прошлых лет

В течение 2021 г. Обществом не было выявлено каких-либо существенных ошибок прошлых лет.

Расшифровка изменения строк отчетности за предшествующие периоды

В связи с несвоевременным списанием запасов к прошлым периодам, были внесены в отчетность следующие изменения в тыс. рублях:

Баланс

Наименование строки	код		На 31.12.20	На 31.12.19
запасы	1210	было	1 855	1 896
		стало	1 671	1 717
Итого по разделу 2	1200	было	19 656	315 607
		стало	19 472	315 428
Баланс	1600	было	258 577	561 607
		стало	258 393	561 558
Нераспределенная прибыль	1370	было	207 903	509 966
		стало	207 719	509 787

Итого по разделу 3	1300	было	210 486	512 549
		стало	210 302	512 370
Баланс	1700	было	258 577	561 607
		стало	258 393	561 558

Отчет о финансовых результатах

Наименование показателя	код		За январь 2020г	Декабрь
Себестоимость	2120	было	(21 492)	
		стало	(21 497)	
Валовая прибыль	2100	было	3 016	
		стало	3 011	
Прибыль (убыток) от продаж	2200	было	(7 171)	
		стало	(7 176)	
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	было	(2 484)	
		стало	(2 489)	
Чистая прибыль (убыток)	2400	было	(2 064)	
		стало	(2 069)	
Совокупный финансовый результат периода	2500	было	(2 064)	
		стало	(2 069)	

Отчет об изменениях капитала

Наименование строки	код		Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31.12.2019	2583	было	509 966	512 549
		стало	509 787	512 370
Уменьшение капитала - всего за 2020	3220	было	(302 063)	(302 063)
		стало	(302 068)	(302 068)
В том числе убыток 2020	3221	было	(2 064)	(2 064)
		стало	(2 069)	(2 069)
Величина капитала на 31.12.20г.	3200	было	207 903	210 486
		стало	207 719	210 302

Изменились входящие остатки в таблице Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование строки	код		На 31.12.2019
Капитал всего корректировка в связи с исправлением ошибок	3420	Было	-
		стало	(179)
Капитал-всего после корректировок	3500	Было	512 549
		стало	512 370

Нераспред. Прибыль корректировка в связи с изменением ошибок	3421	Было	-
		стало	(179)
Нераспред. Прибыль корректировка в связи с изменением ошибок после корректировок	3501	Было	509 966
		стало	509 787

Пояснения к бухгалтерской отчетности
Таблица 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование строки	код		На начало года себестоимость
Запасы всего	5420	было	1 896
		стало	1 717
В т.ч. Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5421	было	1 711
		стало	1 531

Таблица 6. Затраты на производство (расходы на продажу)

Наименование строки	код		За 2020
Материальные затраты	5610	Было	5 605
		стало	5 610
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	Было	31 679
		стало	31 684

Сведения о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в отчетном году Общество не имело, государственная помощь в отчетном году Обществу не оказывалась.

Информация о прекращаемой деятельности

В течение 2021 года отсутствовали операции, которым следовало бы присвоить статус прекращенных.

Реорганизация Общества

Реорганизаций Общества в 2021 г. не происходило.

Участие в совместной деятельности

Общество в течение 2021 г. не принимало участие в совместной деятельности. По состоянию на 31.12.2021г. отсутствуют действующие договоры простого товарищества

Изменения в размере уставного капитала

В течение 2021 г. Изменений в размере уставного капитала не производилось.

Распределение прибыли

В течение 2021 г. не принимались решения об использовании прибыли.

Информация об обособленных структурных подразделениях.

В составе Общества нет обособленных подразделений, выделенных на отдельный баланс

Информация об инвентаризации.

Инвентаризация основных средств, товарно-материальных ценностей, денежных средств, дебиторской и кредиторской задолженности, прочих активов проводится по приказу руководителя Общества перед составлением годовой бухгалтерской отчетности.

По результатам проведенной инвентаризации расхождений не выявлено).

Прибыль на акцию

На начало и конец отчетного периода Общество не имело ценных бумаг с разводняющим эффектом, разводненная прибыль на акцию не рассчитывалась.

Базовый убыток на одну акцию составил 3, 38 копеек.

4. Анализ рисков

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию различных рисков, способных существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Валютный риск

Это риск того, что стоимость активов и обязательств компании будет колебаться вследствие изменений в валютных курсах. Валютный риск связан с активами, обязательствами, операциями и финансированием, выраженными в иностранной валюте.

Общество реализует и приобретает товары, работы, услуги преимущественно на внутреннем рынке Российской Федерации (валюта Российской Федерации), в связи с чем существенно не подвержено рискам колебания валютных рисков.

Риск изменения процентных ставок

Это риск возникновения неблагоприятных последствий в связи с изменением кредиторами условий предоставления заемных средств.

По состоянию на 31.12.2021 Общество не имеет полученных кредитов и займов, в связи с чем риск изменения процентных ставок отсутствует.

Общество на регулярной основе оценивает возможные сценарии будущих колебаний ключевой ставки, ставок кредитования, их влияние на операционные, финансовые и инвестиционные решения.

Риск изменения цен на товары

Это риск возможного изменения цен на реализуемые товары (работы, услуги) и его влияние на будущие показатели доходов и прибылей

Общество не подвержено риску волатильности цен, так как реализует продукцию и услуги, цена на которые существенно не меняется в течение года. Общая тенденция цен соответствует динамике инфляции.

Кредитный риск

Это риск того, что Общество понесет финансовые убытки, поскольку контрагенты не выполняют свои обязательства по предоставленным им заемным средствам (в том числе в форме предоставления отсрочки и рассрочки оплаты за проданные товары или оказанные услуги). Общество подвержено кредитному риску, связанному с его операционной деятельностью (прежде всего, в отношении дебиторской задолженности покупателей) и финансовой деятельностью.

Общество периодически оценивает дебиторскую задолженность, учитывая финансовое положение контрагентов, их кредитную историю и прочие факторы. Регулярно оценивает дебиторскую задолженность по срокам ее возникновения, отслеживает остатки просроченной дебиторской задолженности.

Руководство считает, что резерв по сомнительной задолженности надежно оценивает потенциальные кредитные риски.

Риски ликвидности

Это риск того, что общество не сможет своевременно и в полном объеме выполнить свои финансовые обязательства при наступлении срока их исполнения.

Общество старается поддерживать устойчивую базу финансирования, состоящую из заемных средств и кредиторской задолженности.

Руководство регулярно отслеживает планируемые поступления денежных средств и платежи с использованием инструментов планирования текущей ликвидности.

По мнению руководства Общество способно своевременно рассчитываться по всем текущим обязательствам, в связи с чем риск ликвидности оценивается как низкий.

Налоговые риски

По мнению руководства по состоянию на 31.12.2021 положения законодательства в областях, касающиеся сфер деятельности Общества, интерпретированы корректно и положение Общества с точки зрения налогового законодательства является стабильным.

Правовые риски

В течение 2021 года Общество не участвовало в судебных разбирательствах и по состоянию на 31.12.2021 отсутствуют незакрытые судебные дела, которые могут оказать существенное неблагоприятное влияние на имущественное и финансовое состояние Общества.

Страновые риски

Общество не может оказать существенного влияния на экономическую ситуацию в стране в целом. Характер и частота событий и явлений, связанных со странами, равно как и их влияние на будущую деятельность и прибыль Общества, трудно прогнозируемые. Однако Общество предпринимает все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты компании.

Репутационные риски

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа его покупателей (заказчиков) вследствие негативного представления о качестве производимой и реализуемой Обществом продукции (работ, услуг), соблюдении сроков поставок продукции, выполнения работ (услуг), а также участия Общества в каком-либо ценовом сговоре. Соответственно, репутационные риски оцениваются Обществом как несущественные.

5. Влияние пандемии коронавируса (COVID-19) на финансово – хозяйственную деятельность

Последствия влияния событий, связанных с COVID-19, на деятельность Общества в 2021 году признаны несущественными и не привели к снижению выручки, сокращению масштабов деятельности и иным значимым негативным последствиям.

Организация подтверждает, что выявленные события, за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности Организации за 2021 год.

Расходы, связанные с мерами по предотвращению распространения COVID-19 за 2021 год составили 4 тыс. руб.

Наименование расходов	Да/Нет	Сумма, тыс. руб.
1	2	3
Дезинфекция помещений	нет	-
Приобретение СИЗ	нет	-
Тестирование работников	нет	-
Другие, в том числе:		-
<i>приобретение термометров</i>	да	2
<i>приобретение дезинфицирующих средств</i>	да	2
<i>приобретение дозаторов для дез. средств</i>	нет	-
<i>приобретение бактерицидных рециркуляторов воздуха</i>	нет	-
<i>приобретение установки для распыления дезинфицирующей жидкости</i>	нет	-
<i>приобретение средств для утилизации медицинских отходов</i>	нет	-
<i>иные расходы</i>	нет	-
Итого:		4

6. Раскрытие информации о событиях после отчетной даты

Фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, не было.

Руководству Общества на момент составления отчетности не известно о каких-либо фактах хозяйственной деятельности, рисках, или иных обстоятельствах, которые могли бы нарушить режим функционирования Организации либо поставить под сомнение допущение непрерывности деятельности Организации в обозримом будущем.

7. Сведения о чистых активах

Чистые активы Общества в течение 2021 года уменьшились на 8 900 тыс. руб. и по состоянию на 31.12.2021 г. составили 201 586 тыс. руб.

Изменение чистых активов произошло в результате:

- получен убыток за 2021 год в сумме 8 716 тыс. руб.;
- скорректирован показатель нераспределенной прибыли на ошибки прошлых лет – увеличение (уменьшение) на сумму 184 тыс. руб.

Величина чистых активов по состоянию на 31.12.2021 превышает размер уставного капитала на 199 003 тыс. руб.

С учетом совокупности отмеченных обстоятельств у руководства Общества отсутствуют сомнения в непрерывности деятельности организации в обозримом будущем.

8. Прогнозы развития

В 2022 году Общество планирует продолжать свою деятельность в прежних объемах, существенные изменения в деятельности не планируются.

*Генеральный директор
ОАО КДВ Кемерово*

Бутузова С.Г.

23.03.2022