

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ АО «ЛИМАК» ЗА 2021 ГОД

СОДЕРЖАНИЕ

1	Организация и виды деятельности.....	2
2	Основа составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.....	4
3	Информация об учетной политике	5
4	Основные средства и незавершенное капитальное строительство.....	5
5	Нематериальные активы	8
6	Прочие внеоборотные активы	10
7	Запасы, налог на добавленную стоимость	10
8	Финансовые вложения	11
9	Денежные средства и денежные эквиваленты	13
10	Дебиторская и кредиторская задолженность, прочие обязательства	13
11	Долгосрочные и краткосрочные кредиты и займы.....	15
12	Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте.....	15
13	Налоговая задолженность	16
14	Капитал	17
15	Доходы и расходы, нераспределенная прибыль.....	17
16	Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянные налоговые активы и обязательства.....	19
17	Выплата дивидендов / доходов по участию в Обществе	20
18	События, произошедшие после отчетной даты	21
19	Оценочные обязательства. Условные обязательства и условные активы.....	21
20	Операции со связанными сторонами	22
21	Информация по прекращаемой деятельности	22
22	Сопутствующая информация	22
22.1	Вопросы защиты окружающей среды	22
22.2	Страхование.....	23
22.3	Информация о затратах на энергетические ресурсы	23
	Приложение № 1 «Информация о связанных сторонах».....	24

Данные Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах (далее – Пояснения к ББ и ОФР) являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности АО «ЛИМАК» за 2021 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является 31 декабря 2021 года.

1. Организация и виды деятельности

1.1. Описание Общества

Акционерное общество Продовольственная компания «ЛИМАК» учреждено в соответствии с Указом Президента РФ от 01.07.1992 г. № 721 «Об организационных мерах по преобразованию государственных предприятий в акционерные общества». Зарегистрировано постановлением Главы администрации Советского района г. Липецка 24.11.92г. как акционерное общество открытого типа «Липецкхлебмакаронпром» с присвоением номера государственной регистрации 1346 и поставлено на налоговый учет в государственной налоговой инспекции по Советскому району г. Липецка, ИНН 4826004888.

Согласно Федеральным законам от 08.08.2001г. № 129-ФЗ «О государственной регистрации юридических лиц» и от 21.03.2002г. № 31-ФЗ «О приведении законодательных актов в соответствие с Федеральным законом «О государственной регистрации юридических лиц» акционерное общество прошло государственную регистрацию в инспекции МНС России по Центральному району г. Липецка и включено в единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным номером 1024840833710, свидетельство от 10.10.2002г. серия 48 № 000805666.

Новая редакция устава принята на основании решения внеочередного общего собрания акционеров (протокол № 16 от «20» июня 2019 г.).

Акционерное общество Продовольственная компания «ЛИМАК» является правопреемником по всем правам и обязанностям государственного предприятия «Липецкхлебпром».

Место нахождения Общества

398059, Липецкая область, г.Липецк, Барашева,3а

Исполнительные и контрольные органы Общества

Совет директоров – орган управления Общества в период между общими собраниями акционеров Общества.

В состав Совета директоров по состоянию на 31 декабря 2021 г. входили:

Никитенко Владимир Николаевич	Председатель Совета директоров Общества
Мещеряков Сергей Григорьевич	Член Совета директоров Общества
Шишин Сергей Владимирович	Член Совета директоров Общества
Рощупкина Анна Борисовна	Член Совета директоров Общества

Малхазов Михаил Юрьевич	Член Совета директоров Общества
----------------------------	---------------------------------

В соответствии с Положением о Совете директоров вознаграждение членам Совета директоров Общества выплачивается на основании решения общего собрания акционеров по итогам работы Общества за год.

В Обществе вознаграждение членам Совета директоров Общества не выплачивалось.

Единоличный исполнительный орган Общества по состоянию на отчетную дату:

Генеральный директор Рошупкина Анна Борисовна.

В состав Ревизионной комиссии Общества по состоянию на 31 декабря 2021 г. входили:

1. Чурсина Юлия Юрьевна, член ревизионной комиссии, главный аудитор АО «ЛИМАК»
2. Зайцева О.А., член ревизионной комиссии, старший бухгалтер филиала АО «ЛИМАК» Подгоренский мукомольный завод,
3. Баканова А.В., член ревизионной комиссии, начальник отдела налогового учета АО «ЛИМАК»

Членам Ревизионной комиссии не выплачивается дополнительное вознаграждение за исполнение функций членов ревизионной комиссии.

1.2. Структура уставного капитала

По состоянию 31 декабря 2021 г. владельцами акций в уставном капитале Общества являлись:

Номер п/п	Наименование юридического или физического лица	Количество обыкновенных (голосующих) акций или доля в уставном капитале
1	ООО «ГРУППА ЛИМАК»	164 257 обыкновенных акций, составляющих 99.24% от всего количества обыкновенных акций и уставного капитала Общества
2	Прочие владельцы и номинальные держатели	1 266 обыкновенных акций, составляющих 0.76% от всего количества обыкновенных акций и уставного капитала Общества

1.3. Описание деятельности Общества

Основными видами деятельности для целей бухгалтерского учета Общества являлись:

- производство и реализация продукции, выпускаемой Организацией;

Прочие виды деятельности Общества:

- оптовая торговля;
- хранение, приёмка, подработка, отгрузка, переработка сельскохозяйственной продукции;
- производство нестандартного и другого технологического оборудования;
- выполнение работ и оказание услуг, в том числе выполнение строительно-монтажных и ремонтных работ;
- регулируемые виды деятельности (ПМЗ котельная, ж/д услуги по использованию подъездных путей).
- розничная торговля;

Общество имело следующие филиалы и представительства:

- Макаронная фабрика
- Липецкий хлебокомбинат
- Липецкий хлебозавод №3
- Липецкий хлебозавод №5
- Задонский хлебокомбинат
- Грязинский хлебокомбинат
- Елецкий хлебокомбинат
- Усманский хлебокомбинат
- Данковский хлебокомбинат
- Московское представительство г.Москва.

Вышеперечисленные филиалы и представительство не являются юридическим лицом, действуют от имени АО «ЛИМАК» на основании положения о филиале, осуществляют все хозяйственные функции Общества, не имеют расчетного счета, отдельного баланса, не являются самостоятельными плательщиками налогов и сборов, а уплачивают их в составе акционерного общества.

По итогам работы за 2021 год среднесписочная численность работающих в Обществе составляла 2423 человек, что на 49 меньше по сравнению с прошлым годом.

Полное наименование Общества – Акционерное общество Продовольственная компания «ЛИМАК».

Сокращенное наименование Общества – АО «ЛИМАК».

2. Основа составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г. (с учетом Информации Минфина России № ПЗ-10/2012), а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2021 г. была подготовлена в соответствии с указанным Законом и Положениями.

3. Информация об учетной политике

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06 октября 2008 года № 106н:

- допущения имущественной обособленности, которое состоит в том, что активы и обязательства Общества учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;
- допущения непрерывности деятельности Общества, которое состоит в том, что оно предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;
- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные учетной политикой Общества в 2021 году, отражены в соответствующих разделах Пояснений к ББ и ОФР.

4. Основные средства и незавершенное капитальное строительство

При определении состава и группировки основных средств применялся Общероссийский классификатор основных фондов, утвержденный Приказом Росстандарта от 12 декабря 2014 № 2018-ст.

Объекты, предназначенные исключительно для сдачи в аренду (в лизинг), отражены по статье 1150 «Основные средства», в связи с чем строка 1160 «Доходные вложения в материальные ценности» в отчетности не сформирована. Остаточная стоимость таких объектов составляла:

- на конец периода – 10 866 тыс.руб.;
- на начало года – 11 711 тыс.руб.

Принятие актива в качестве объекта основных средств к бухгалтерскому учету осуществлялось на дату готовности объекта к эксплуатации. Основные средства права, на которые не подлежат государственной регистрации, включались в состав основных средств на дату доставки объекта до конечного местоположения, при условии готовности объекта к эксплуатации. Объекты строительства и приобретенные объекты недвижимости включались в состав основных средств на дату готовности, независимо от факта подачи документов на государственную регистрацию прав. Амортизация по таким объектам начислялась в общеустановленном порядке.

Амортизация основных средств для целей бухгалтерского учета начислялась линейным способом:

- по объектам, введенным в эксплуатацию до 01 января 2002 года, – по нормам амортизационных отчислений, установленным Постановлением Совета Министров СССР от 22 октября 1990 года № 1072;

- по объектам, введенным в эксплуатацию после 01 января 2002 года – по нормам, рассчитанным на основе срока полезного использования, установленного Постановлением Правительства РФ от 01 января 2002 года № 1, а также исходя из сроков службы, указанных в технической документации, рекомендациях изготовителей, либо на основе иной уместной информации, определяющей оценку периода, в течение которого основное средство, как ожидается, будет приносить экономические выгоды.

По основным группам основных средств сроки составляют:

- | | |
|-------------------------|------------------|
| – Здания | от 20 до 100 лет |
| – Сооружения | от 10 до 20 лет |
| – Машины и оборудование | от 2 до 16 лет |

Объекты, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, отражены в бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации в Обществе организован контроль за их движением.

Основные средства отражены в бухгалтерском балансе по остаточной стоимости.

Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, признавалась стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче Обществом. Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче Обществом, устанавливалась исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно Общество определяло стоимость аналогичных ценностей.

Переоценка стоимости основных средств Обществом не производится.

Таблица 1
Информация об основных средствах (тыс.руб.)

Наименование показателя	Период	Начало года			Изменения за период					На конец периода	
		на начало года			в течение периода					на конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	зачисл.	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	зачисл.	выбыло	переведено в группу переоцененных	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства всего	за 2021г.	4190 837	(3 008 142)		324 562	(154 809)	154 097	(234 441)	-	4 360 590	(3 088 486)
	за 2020г.	4 117 667	(2 832 859)		163 041	(89 871)	56 470	(231 753)	-	4 190 837	(3 008 142)
в том числе: здания	за 2021г.	737 472	(237 628)		41 292	(2 716)	2 552	(20 952)	-	776 048	(256 028)
	за 2020г.	774 459	(223 145)		540	(37 527)	6 629	(21 112)	-	737 472	(237 628)
сооружения и передаточные устройства	за 2021г.	53 094	(42 454)		79 882	(364)	231	(13 924)	-	132 612	(56 147)
	за 2020г.	51 359	(40 204)		1 954	(219)	196	(2 446)	-	53 094	(42 454)
транспортные средства	за 2021г.	415 024	(244 406)		114 746	(7 668)	7 429	(42 027)	-	522 102	(279 004)
	за 2020г.	345 333	(220 611)		80 570	(10 879)	10 879	(34 674)	-	415 024	(244 406)
производственный и хозяйственный инвентарь	за 2021г.	20 455	(17 487)		-	(111)	111	(2 163)	-	20 344	(19 539)
	за 2020г.	20 520	(15 210)		-	(65)	65	(2 342)	-	20 455	(17 487)
земельные участки	за 2021г.	9 910	-		7 230	(77)	-	-	-	17 063	-
	за 2020г.	11 769	-		-	(1 859)	-	-	-	9 910	-
прочие основные средства	за 2021г.	2 577	(657)		-	-	-	-	-	2 577	(657)
	за 2020г.	2 577	(657)		-	-	-	-	-	2 577	(657)
машины и оборудование	за 2021г.	2 952 305	(2 465 510)		81 412	(143 873)	143 774	(155 375)	-	2 889 844	(2 477 111)
	за 2020г.	2 911 650	(2 333 032)		79 977	(39 322)	38 701	(171 179)	-	2 952 305	(2 465 510)

Таблица 2
Информация об основных средствах, требующих государственной регистрации
(тыс.руб.)

Наименование показателя	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Основные средства, по которым не завершена процедура государственной регистрации права собственности*	2880	2880	2880
из них, по которым документы на регистрацию еще не приняты государственными органами	2880	2880	2880

Таблица 3
Информация об использовании основных средств (тыс.руб.)

Группы объектов основных средств	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Передано в аренду объектов основных средств, числящихся на балансе – всего*	10 866	11 711	101 868
в том числе:	10 843	11 403	60 872
здания			
сооружения	23	156	979
Передано в аренду объектов основных средств, числящихся за балансом	-	-	
Переведено объектов основных средств на консервацию*	129 060	131 716	151 633
Получено в аренду объектов основных средств, числящихся на балансе – всего		-	-
Получено в аренду (в т.ч. в безвозмездное пользование) объектов основных средств, числящихся за балансом		-	-
Изменение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации	2 830	1 175	2 548

5. Нематериальные активы

Фактическая (первоначальная) стоимость нематериального актива, приобретенного по договору, предусматривающему исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, определялась исходя из стоимости активов, переданных или подлежащих передаче Обществом. Стоимость активов, переданных или подлежащих передаче Обществом, устанавливалась исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно Общество определяло стоимость аналогичных активов.

Амортизация нематериальных активов начислялась линейным способом.

Срок полезного использования нематериального актива устанавливался исходя из:

- срока действия прав Общества на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом;
- ожидаемого срока использования актива, в течение которого Общество предполагает получать экономические выгоды.

Срок полезного использования нематериальных активов проверялся Обществом с целью оценки необходимости его уточнения.

Существенного изменения в продолжительности периодов, в течение которых Общество предполагает использовать актив, не выявлено. Срок полезного использования НМА не пересматривался.

Общество не осуществляло переоценку и обесценение НМА.

В бухгалтерском балансе нематериальные активы отражены по остаточной стоимости.

Таблица 4

Информация о нематериальных активах (тыс.руб.)

Группы объектов нематериальных активов	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			
Нематериальные активы, всего:	2021	15 173	(6 158)	696	(1 586)	1 157	(2 509)	14 283	(7 510)
	2020	11 405	(4 071)	3 768	-	-	(2 087)	15 173	(6 158)
Товарные знаки	2021	15 173	(6 158)	696	(1 586)	1 157	(2 509)	14 283	(7 510)
	2020	11 405	(4 071)	3 768	-	-	(2 087)	15 173	(6 158)

Таблица 5

Информация об объектах незавершенных вложений в создание нематериальных активов (тыс.руб.)

Объекты незавершенных вложений	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Объем вложений в создание отдельных нематериальных активов – всего	574	2 539	2 523
В т. ч. по видам: Товарные знаки	574	2 539	2 523

Таблица 6

Информация о нематериальных активах с полностью погашенной стоимостью (тыс.руб.)

Наименование нематериальных активов	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	1 266	887	751
В том числе: товарные знаки	1 266	887	751

6. Прочие внеоборотные активы

К прочим внеоборотным активам относились активы, по которым предполагается получать экономические выгоды в течение периода более 12 месяцев. В частности, в составе данной строки отражены объекты незавершенного строительства, авансы, выданные на приобретение основных средств и другие объекты.

Прочие внеоборотные активы оценивались по фактическим затратам.

По расходам будущих периодов, относящимся к нескольким периодам, применялись следующие способы списания:

- равномерный;

Таблица 7

Информация о прочих внеоборотных активах (тыс.руб.)

Прочие внеоборотные активы по видам	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Оборудование к установке	23 348	142 782	39 836
Незавершенное строительство	98 066	32 804	1 301
Авансы поставщикам за приобретение основных средств	42 656	21 623	40 067
Иные прочие внеоборотные активы	574	2 539	2 523
Всего	164 644	199 748	83 727

7. Запасы, налог на добавленную стоимость

Материально-производственные запасы принимались к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, исчисленной исходя из суммы фактических затрат на приобретение/изготовления, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Списание стоимости материально-производственных запасов при их выбытии производилось по средней себестоимости.

Переданная в эксплуатацию специальная одежда учитывалась в составе материалов. Стоимость специальной одежды со сроком службы более 12 месяцев погашалась линейным способом в течение нормативного срока ее эксплуатации. Стоимость специальной одежды со сроком службы менее 12 месяцев единовременно списывалась в момент передачи специальной одежды в эксплуатацию.

Готовая продукция отгруженная, товары отгруженные, на которые право собственности не перешло к покупателю, отражены по статье «Запасы».

Резерв под обесценение запасов не создается.

Суммы входного НДС, не принятые к вычету и не включенные в стоимость приобретенных активов или в состав расходов отражены по строке 1220 Бухгалтерского баланса.

Таблица 8
Информация о запасах (тыс.руб.)

Запасы по видам	на 31 декабря 2021 г.		на 31 декабря 2020 г.		на 31 декабря 2019 г.	
	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	1 749 089		1 131 013	-	907 681	-
в т.ч.						
Сырье и материалы	1 466 526		888 664	-	799 149	-
Затраты в незавершенном производстве			-	X	-	X
Готовая продукция и товары	282 563		242 349	-	108 532	-

8. Финансовые вложения

Финансовые вложения при принятии к учету оценивались по фактическим затратам на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ о налогах и сборах).

Первоначальная стоимость долговых ценных бумаг, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, не корректировалась на разницу между первоначальной и номинальной стоимостью.

По долговым ценным бумагам и предоставленным займам оценка по дисконтированной стоимости не производилась.

Финансовые вложения, по которым определяется текущая рыночная стоимость, в Обществе отсутствуют.

Финансовые вложения, по которым не определялась текущая рыночная стоимость, оценивались по первоначальной стоимости каждой выбывающей единицы.

Резерв под обесценение финансовых вложений в 2021 году не создавался.

Финансовые вложения в залоге, переданные третьим лицам и ограниченные в использовании отсутствуют.

Депозитные вклады со сроком размещения не более 91 дня финансовыми вложениями не признавались и отражены в бухгалтерской отчетности по статье «Денежные средства».

Стоимость ценных бумаг, приобретенных по первой части РЕПО, срок возврата по которым еще не наступил, отражены в бухгалтерской отчетности по статье «Денежные средства».

Таблица 9
Информация о финансовых вложениях (тыс.руб.)

Финансовые вложения по видам	Период	На начало периода				Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)	текущий рыночный (убытков от обесценения)	реклассификация		накопленная корректировка	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
							первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Всего	2021	229 076	-	-	(135 838)	-	-	-	-	93 238	-	-
	2020	221 616	-	7 500	(40)	-	-	-	-	229 076	-	-
	2021	213 428	-	-	(120 190)	-	-	-	-	93 238	-	-
Долгосрочные вложения – всего в т.ч.	2020	213 468	-	-	(40)	-	-	-	-	213 428	-	-
	2021	213 428	-	-	(120 190)	-	-	-	-	93 238	-	-
	2020	213 468	-	-	(40)	-	-	-	-	213 428	-	-
Краткосрочные вложения – всего в т.ч.	2021	15 648	-	-	(15 648)	-	-	-	-	-	-	-
	2020	8 148	-	7 500	-	-	-	-	-	15 648	-	-
	2021	15 648	-	-	(15 648)	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные краткосрочные займы	2020	8 148	-	7 500	-	-	-	-	-	15 648	-	-

9. Денежные средства и денежные эквиваленты

По статье «Денежные средства и денежные эквиваленты» отражены средства Общества на счетах в банках и кредитных организациях, в операционных и иных кассах, а также денежные эквиваленты. Денежными эквивалентами признаны депозитные вклады со сроком размещения не более 91 дня и ценные бумаги, приобретенных по первой части РЕПО, срок возврата по которым еще не наступил.

Для целей составления Отчета о движении денежных средств денежные потоки квалифицированы на основании критериев, установленных пунктами 9 - 11 ПБУ 23/2011. Денежные потоки поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам приведены за минусом налога на добавленную стоимость.

Денежные потоки, которые не могут быть однозначно классифицированы отражаются как денежные потоки от текущих операций.

Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитана в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа. Средний курс для пересчета денежных потоков не применялся.

Таблица 10
Информация о сумме денежных средств и их эквивалентов (тыс.руб.)

Денежные средства по видам	Сумма денежных средств		
	на 31 декабря 2021	на 31 декабря 2020	на 31 декабря 2019
Денежные средства - всего	154 882	264 655	264 982
в т.ч. денежные средства, ограниченные к использованию	-	-	-
Депозитные вклады со сроком размещения не более 91 дня	19 009		13 001
Ценные бумаги приобретенные по первой части РЕПО		68 697	81 444

10. Дебиторская и кредиторская задолженность, прочие обязательства

Дебиторская и кредиторская задолженность отражена в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров. При наличии в рамках одного договора выданного/полученного аванса и начисленной задолженности в бухгалтерской отчетности отражен свернутый результат.

В Бухгалтерском балансе дебиторская задолженность поставщиков и подрядчиков показана за минусом НДС с авансов выданных, подлежащего вычету либо принятого к вычету на отчетную дату в соответствии с НК РФ. НДС с авансов, подлежащий вычету (не предъявленный к вычету на отчетную дату), отражен в Бухгалтерском балансе по строке «Прочие оборотные активы».

Кредиторская задолженность перед покупателями и заказчиками в Бухгалтерском балансе отражена за минусом НДС с авансов полученных.

Резерв под обесценение дебиторской задолженности не создавался.

Общество являлось получателем государственной помощи в виде средств финансового обеспечения мероприятий по сокращению травматизма на производстве за счет ФСС. Общая сумма поступлений в 2021 год составила 751,1 тыс. руб.

¹ Положение по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» (ПБУ 23/2011) утверждено Приказом Минфина РФ от 02.02.2011г. №11н;

Таблица 11
Информация о дебиторской задолженности (тыс.руб.)

Дебиторская задолженность по видам	период	На конец периода		На начало периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва под обесценение дебиторской задолженности	учтенная по условиям договора	величина резерва под обесценение дебиторской задолженности
Дебиторская задолженность – всего	2021	692 692	(52 114)	892 545	(24 275)
	2020	892 545	(24 275)	659 974	(3 280)
Краткосрочная дебиторская задолженность	2021	692 692	(52 114)	892 545	(24 275)
	2020	892 545	(24 275)	659 974	(3 280)
в т. ч. : Покупатели и заказчики	2021	466 890	(52 114)	584 104	(24 275)
	2020	584 104	(24 275)	465 461	(3 280)
Авансы выданные	2021	136 348	-	193 418	-
	2020	193 418	-	80 727	-
прочие дебиторы – всего в т.ч.	2021	89 454	-	115 023	-
	2020	115 023	-	113 786	-
Задолженность бюджета и государственных внебюджетных фондов	2021	77 850	-	97 894	-
	2020	97 894	-	99 162	-

Таблица 12
Информация о движении резервов под обесценение дебиторской задолженности (тыс.руб.)

Наименование показателя	Период	На начало периода	Изменения резерва за период			На конец периода
			создано	признано в прочих доходах (восстановлено)	использовано (при выбытии дебиторской задолженности)	
Резервы – всего	2021	24 275	28 757	(2)	(916)	52 114
	2020	3 280	22 048	(10)	(1 043)	24 275

Таблица 13
Информация о кредиторской задолженности и прочих обязательствах (тыс.руб.)

Кредиторская задолженность по видам	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Кредиторская задолженность - всего	439 916	194 124	278 639
Долгосрочная кредиторская задолженность	35 554	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность, в т.ч.	404 362	192 934	276 978
Поставщики и подрядчики	276 651	80 164	122 231
Задолженность перед работниками общества	45 350	42 447	40 042
Задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами	44 568	42 219	79 202
Авансы полученные	17 528	12 808	16 676
Прочие кредиторы	20 265	15 296	18 827
В т.ч.: НДС с авансов перечисленных	7 379	868	9 955
Расчеты в части коммерческих условий	142	14	6 631
Прочие краткосрочные обязательства	1 426	1 190	1 661
в т.ч. задолженность участникам (учредителям) по выплате дохода	1 426	1 190	1 661

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2021 ГОД

11. Долгосрочные и краткосрочные кредиты и займы

Задолженность по кредитам и займам отражена в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

Суммы процентов, причитающихся к уплате по займам и кредитам полученным, начисляются равномерно, независимо от условий предоставления займа (кредита). Дополнительные расходы по займам (кредитам), за исключением комиссий по привлеченным займам (кредитам) (комиссии банков за выборку кредита, за организацию кредита, за открытие и ведение кредитной линии и других комиссий (вознаграждений) банков, связанных с привлечением займов (кредитов)), признавались в составе прочих расходов единовременно.

Кредитные ресурсы, привлеченные в 2021 году, были направлены на финансирование следующих направлений деятельности Общества:

- пополнение оборотных средств,
- реконструкцию Хлебозавода №5.

В бухгалтерской отчетности на отчетную дату задолженность по кредитам отражена с учетом начисленных процентов. Сумма расходов по кредитам и займам, включенных в прочие расходы, составила 15 775 тыс.руб., в том числе по начисленным процентам – 15 775 тыс.руб.

Таблица 14
Информация о долгосрочных и краткосрочных кредитах и займах (тыс.руб.)

Кредиты и займы по видам	Период	На начало периода	Изменения за отчетный период			На конец периода
			получено (начислено)	погашено (уплачено)	реклассифицировано	
Долгосрочные кредиты и займы	2021	-	35 554	-	-	35 554
	2020	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты и займы, в т.ч.	2021	1 031 739	1 467 480	(1 497 566)	-	1 001 653
	2020	250 000	1 162 650	(380 911)	-	1 031 739
краткосрочные кредиты	2021	1 031 606	1 445 981	(1 477 587)	-	1 000 000
	2020	250 000	1 146 875	(365 269)	-	1 031 606
проценты, начисленные по краткосрочным кредитам и займам;	2021	133	21 499	(19 979)	-	1 653
	2020	-	15 775	(15 642)	-	133
краткосрочные векселя собственные;	2021	-	-	-	-	-
	2020	-	-	-	-	-

Общество не осуществляло выпуск облигаций, соответственно, задолженности по выпущенным и проданным облигациям не имеет.

Сумма открытых, но не выбранных кредитных линий на 31.12.2021г составляет 839 473 тыс. руб. У Общества отсутствуют какие-либо обязательства по выборке кредитной линии.

12. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

Изменения курса иностранных валют, в особенности доллара США, не оказывали значительное влияние на результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества.

Для целей отражения в отчетности курсовой разницей признавалась совокупность операций пересчета стоимости активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, и подлежащих отражению в составе прочих доходов и прочих расходов. Финансовый результат включается либо по строке «Прочие доходы» либо по строке «Прочие расходы» в зависимости от сальдо доходов (расходов) по каждой такой операции.

Таблица 15
Составляющие сальдированного показателя курсовых разниц
по данным бухгалтерского учета (тыс.руб.)

Курсовые разницы	За отчетный период	За предыдущий период
Положительная курсовая разница	61 704	47 560
В т.ч. по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте	-	-
по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях	61 704	47 560
Отрицательная курсовая разница	37 791	23 092
В т.ч. по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте	-	-
по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях	37 791	23 092

Операции, связанные с конвертацией валюты, отражены в Отчете о финансовых результатах сальдировано по каждой операции конвертации, финансовый результат включается либо по строке «Прочие доходы» либо по строке «Прочие расходы» в зависимости от сальдо доходов (расходов) по каждой такой операции.

Таблица 16
Суммы доходов и расходов по операциям
купли-продажи иностранной валюты (тыс.руб.)

Доходы и расходы	За отчетный период	За предыдущий период
Сумма доходов	43 965	33 097
Сумма расходов	36 604	17 605

13. Налоговая задолженность

Налоговые обязательства Общества отражаются в отчетности по принципу временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Законодательно установленные ставки основных налогов, уплачиваемых в 2021 году, составили:

- налог на прибыль – 20%;
- налог на добавленную стоимость – 20%.

По состоянию на отчетную дату задолженность Общества по налогам в бюджет составила 15 493 тыс.руб, задолженность перед государственными внебюджетными фондами – 29 075 тыс.руб.

По состоянию на 31 декабря 2021, 2020 и 2019 Общество не имело просроченных обязательств по налогам и сборам.

14. Капитал

Уставный капитал

Уставный капитал Общества по состоянию на отчетную дату составил 166 тыс.руб. и состоит из 165 523 обыкновенных акций номинальной стоимостью 1 руб. каждая.

Резервный и добавочный капитал

Капитал Общества включает в себя также суммы добавочного и резервного капиталов. Резервный капитал Общества представляет собой резервный капитал, образованный в соответствии с учредительными документами (5% уставного капитала). На 31 декабря 2021 г. резервный капитал сформирован в сумме 9 тыс.руб.

Добавочный капитал Общества на отчетную дату составил 91 477 тыс.руб.

Информация о существенных изменениях в добавочном капитале за отчетный год:
- списание переоценки выбывших основных средств в сумме 95 тыс. руб.

Чистые активы

Чистые активы Общества на отчетную дату составили 2 784 212 тыс. руб. Увеличение чистых активов по сравнению с предыдущей отчетной датой (2 737 777 тыс. руб.) составило 46 435 тыс. руб. или 1,7%.

Чистые активы Общества на отчетную дату превышают его уставный капитал на 2 784 046 тыс. руб.

15. Доходы и расходы, нераспределенная прибыль

Выручка от продаж продукции, работ и услуг отражалась в учете по мере отгрузки продукции, выполнения работ и оказания услуг и предъявления покупателям (заказчикам) расчетных документов.

При необходимости, для обеспечения своевременного представления в бухгалтерские службы первичных учетных документов, в Обществе применялась, методология начислений при наличии условий признания выручки в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» (ПБУ 9/99)².

Общество применяло метод формирования неполной себестоимости продукции (директ-костинг), в связи с чем общехозяйственные и административные расходы полностью списывались на счет учета продаж, т.е. полностью признавались в отчетном периоде, без распределения на остатки готовой продукции (за исключением общехозяйственных расходов, непосредственно связанных с приобретением, сооружением или изготовлением активов, которые включались в стоимость активов).

Статья отчета о финансовых результатах «Управленческие расходы» включает расходы управленческого характера, а также иные расходы общего назначения, которые были понесены в целях обеспечения эффективной хозяйственной деятельности Общества.

Расходы на рекламу Общества в целом учтены в составе расходов на продажу.

² утверждено Приказом Минфина России от 06.05.1999г. №32н;

Использование прибыли отражается в учете и отчетности в году, следующем за отчетным годом, в соответствии с решением собрания акционеров Общества. При этом часть прибыли, которая по решению акционеров Общества не была выплачена в качестве дивидендов, показана в отчетности по строке «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)».

Величина нераспределенной прибыли прошлых лет на конец отчетного периода составила 2 692 560 тыс.руб., на начало периода составила 2 646 030 тыс. руб.

Изменение величины прибыли прошлых лет произошло за счет:

- выплаты дивидендов 131 094 тыс.руб.;
- списанием с добавочного капитала сумм переоценки основных средств по выбывшим объектам 95 тыс.руб.;
- не востребованных дивидендов в сумме 520 тыс. руб

Величина нераспределенной прибыли отчетного года составила 46 530 тыс.руб. На величину нераспределенной прибыли отчетного года повлияли следующие доходы и расходы:

Таблица 17
Доходы и расходы Общества (тыс.руб.)

Показатели	За отчетный период	За предыдущий период
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей), в т.ч.	6 981 075	7 108 181
<i>Выручка от реализации готовой продукции</i>	<i>6 683 180</i>	<i>6 345 720</i>
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, в т.ч.	(4 588 766)	(4 616 092)
<i>Себестоимость готовой продукции</i>	<i>(4 351 990)</i>	<i>(4 015 276)</i>
Валовая прибыль	2 392 309	2 492 089
Коммерческие расходы	(1 304 240)	(1 299 182)
Управленческие расходы	(910 428)	(870 848)
Прибыль (убыток) от продаж товаров, работ, услуг	177 641	322 059
Прибыль (убыток) по прочим доходам и расходам, в т.ч.	51 257	(10 305)
Проценты к получению	20 819	28 362
Проценты к уплате	(21 526)	(15 775)
Доходы от участия в других организациях	1 356	25 329
Доходы от продажи и иного выбытия прочего имущества, в т.ч.	148 369	70 623
<i>Доходы от продажи основных средств</i>	<i>13 535</i>	<i>38 544</i>
<i>В т.ч. объектов недвижимости</i>	<i>11 794</i>	<i>36 250</i>
<i>Выручка от продажи акций, долей</i>	<i>122 244</i>	<i>1 200</i>
<i>Доходы от продажи прочего имущества</i>	<i>12 590</i>	<i>30 879</i>
Расходы от продажи и иного выбытия прочего имущества, в т.ч.	(135 038)	(66 409)
<i>Остаточная стоимость выбывших основных средств</i>	<i>(1 822)</i>	<i>(35 460)</i>
<i>В т.ч. остаточная стоимость выбывших объектов недвижимости</i>	<i>(239)</i>	<i>(32 756)</i>
<i>Стоимость выбывших акций, долей</i>	<i>(120 265)</i>	<i>(40)</i>
<i>Стоимость выбывшего прочего имущества**</i>	<i>(12 951)</i>	<i>(30 909)</i>
Иные прочие доходы, в т.ч.	189 591	65 965
<i>Курсовые разницы</i>	<i>61 704</i>	<i>47 560</i>
<i>Доход, связанный с внесением вклада в уставный капитал</i>		-

Доходы от сдачи имущества в аренду	2 588	9 726
Прочие доходы	125 299	8 679
Иные прочие расходы, в т.ч.	(152 314)	(118 399)
Курсовые разницы	(37 791)	(23 092)
Убыток прошлых лет, выявленный в отчетном году	(18 582)	(12 845)
Расходы связанные со сдачей имущества в аренду	(3 512)	(8 232)
Списание дебиторской задолженности	(1 443)	(894)
Налоги	(18 364)	(17 403)
Расходы, связанные с внесением вклада в уставный капитал		-
Расходы, связанные с уменьшением уставного капитала		-
Расходы на создание резервов под снижение стоимости активов, в т.ч.	(28 757)	(22 047)
- дебиторской задолженности	(28 757)	(22 047)
Прочие расходы	(43 865)	(33 886)

Таблица 18
Распределение расходов Общества по элементам (тыс.руб.)

Показатели	За отчетный период	За предыдущий период
Материальные затраты	4 134 211	4 162 818
Затраты на оплату труда	1 118 478	1 077 892
Отчисления на социальные нужды	293 756	283 268
Амортизация	234 201	231 050
Прочие затраты	1 063 002	1 164 788
Итого по элементам затрат	6 843 648	6 919 816
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	(40 214)	(133 694)
Итого расходы по обычным видам деятельности	6 803 434	6 786 122

16. Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянные налоговые активы и обязательства

В бухгалтерском учете отражены постоянные и временные разницы между бухгалтерской прибылью и налогооблагаемой прибылью отчетного периода. Временные и постоянные разницы, рассчитанные путем сопоставления данных бухгалтерского и налогового учета по статьям расходов и доходов отчетного периода, приводят к образованию «Постоянных налоговых обязательств и активов» и «Отложенных налоговых обязательств и активов».

Сумма текущего налога на прибыль сформирована в бухгалтерском учете путем отражения:

- условного дохода (расхода);
- постоянного налогового актива;
- постоянного налогового обязательства;
- отложенного налогового актива;
- отложенного налогового обязательства.

Общество формировало показатели, характеризующие учет расчетов по налогу на прибыль, ежемесячно.

В бухгалтерском балансе Общества отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства по налогу на прибыль отражены развернуто, соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

Свернутая сумма постоянных налоговых активов (обязательств) приведена в Отчете о финансовых результатах.

Ставка расчета отложенных и постоянных налоговых активов и обязательств составляет 20%.

Таблица 19
Информация об отложенных и постоянных
налоговых активах и обязательствах (тыс.руб.)

Наименование	Период	На начало периода	Изменения за период		На конец периода
			начислено	погашено (списано)	
Отложенные налоговые обязательства	2021	(47 386)	3 758		(51 144)
	2020	(48 587)	1 201	-	(47 386)
<i>в т.ч. списано в связи с выбытием объекта актива или вида обязательства</i>	2021	X	X	-	X
	2020	X	X	-	X
Отложенные налоговые активы	2021	25 065	26 392	(3 784)	47 673
	2020	5 037	20 028	-	25 065
<i>в т.ч. списано в связи с выбытием объекта актива или вида обязательства</i>	2021	X	X	-	X
	2020	X	X	-	X
Постоянные налоговые активы*	2021	X	-	X	X
	2020	X	-	X	X
Постоянные налоговые обязательства	2021	X	6 112	X	X
	2020	X	(2 048)	X	X

Показатель условного расхода по налогу на прибыль за 2021 год составил - 45 780 тыс.руб.

17. Выплата дивидендов / доходов по участию в Обществе

Количество и номинальная стоимость акций

Акционерный капитал представляет собой капитал Общества согласно учредительным документам. Владельцы обыкновенных акций имеют право одного голоса на собрании акционеров на каждую приобретенную акцию.

Обществом размещено 165 523 обыкновенных акций, номинальной стоимостью 1,00 руб. каждая на общую сумму по номинальной стоимости 165 523,00 руб.

Сумма дивидендов

Чистая прибыль Общества за 2021 год составила 177 007 тыс. руб. Чистая прибыль на одну акцию за 2021 год составила 1 069,38руб./акцию.

Общество не имело конвертируемых ценных бумаг и договоров купли-продажи обыкновенных акций у эмитента по цене ниже их рыночной стоимости. Разводненная прибыль/убыток на акцию не рассчитывалась.

Чистая прибыль Общества к распределению за 2021 год составила 177 007 тыс.руб. В 2021 году выплачены дивиденды за предыдущие годы в сумме 131 094 тыс.руб.

18. События, произошедшие после отчетной даты

Обществом, 21.12.2021 г был заключен контракт на поставку технологической линии для производства батонной продукции со сроками поставки в августе 2022 года и произведен предварительный платеж в размере 592 404 Евро, обеспеченный банковской гарантией банка контрагента.

Кроме того, у Общества имеется обязательство по уплате 1 200 000 долларов США в пользу ПАО «Сбербанк» сроком до 21 февраля 2023 года.

Ввиду обстоятельств, возникших с февраля 2022 года США, ЕС и ряд других стран вводят санкции против России, Россия вводит ответные санкции. Как следствие, наблюдается рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро. Все это оказывает неблагоприятное воздействие на экономику России, что может в свою очередь оказать существенное влияние на деятельность Общества в будущем. Руководство считает указанные события после отчетной даты некорректирующими. Поскольку ситуация нестабильна и быстро развивается, руководство не может надежно оценить потенциальное воздействие этих обстоятельств на Общество на дату составления настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

19. Оценочные обязательства. Условные обязательства и условные активы.

В качестве оценочных обязательств Общество признавало обязательства с неопределенной величиной и (или) сроком исполнения при одновременном соблюдении следующих условий:

- у Общества существует обязанность, явившаяся следствием прошлых событий ее хозяйственной жизни, исполнения которой Общество не может избежать;
- уменьшение экономических выгод Общества, необходимое для исполнения оценочного обязательства, вероятно (вероятность > 50%);
- величина обязательства может быть обоснованно оценена.

Оценочное обязательство признавалось в величине, отражающей наиболее достоверную оценку расходов, необходимых для расчетов по этому обязательству.

Обоснованность признания и величина оценочного обязательства проверялись в соответствии с графиком проведения инвентаризации, а также при наступлении новых событий, связанных с этим обязательством.

Под условными обязательствами Общество понимало обязательства, возникающие вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, существование которых на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых Обществом.

К условным обязательствам относились также существующее на отчетную дату оценочное обязательство, не признанное в бухгалтерском учете вследствие невыполнения условий признания оценочного обязательства («вероятность уменьшения экономических выгод» и (или) «обоснование величины обязательства»).

Под условными активами Общество понимало активы, возникающие у Общества вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, существование которых у Общества на

отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих событий, не контролируемых Обществом.

Таблица 20
Информация об оценочных обязательствах (тыс.руб.)

Наименование - краткое описание	Период	На начало периода	Признано (начислено) за отчетный период	Списано		На конец периода
				(погашено) в счет отражения затрат или признания кредиторской задолженности	в связи с избыточностью суммы или прекращением выполнения условий признания	
Всего:	2021	79 457	119 538	(109 955)	(1 960)	87 080
	2020	64 321	115 173	(98 677)	(1 360)	79 457
Резерв на оплату отпусков	2021	79 457	119 538	(109 955)	(1 960)	87 080
	2020	64 321	115 173	(98 677)	(1 360)	79 457

Таблица 21
Информация об условных обязательствах, связанных с выдачей поручительств в пользу третьих лиц (тыс.руб.)

Краткое описание поручительства и обязательства, по которому оно выдано	является ли Общество связанной стороной	Срок действия поручительства	Сумма поручительства
Поручительство перед Банком ВТБ (ПАО) по кредиту, предоставленному ООО «Согласие»	нет	17.02.2025	125 000
Поручительство перед Банком ВТБ (ПАО) по кредиту, предоставленному ООО «Согласие»	нет	17.02.2025	125 000
Поручительство перед Банком ВТБ (ПАО) по кредиту, предоставленному ООО «Согласие»	нет	05.03.2027	200 000
Поручительство перед Банком ВТБ (ПАО) по кредиту, предоставленному ООО «Согласие»	нет	01.09.2027	20 000
Поручительство перед Банком ВТБ (ПАО) по кредиту, предоставленному ООО «Согласие»	нет	07.12.2027	24 000
Поручительство перед Банком ВТБ (ПАО) по кредиту, предоставленному ООО «Согласие»	нет	19.02.2029	17 000
Поручительство перед Банком ВТБ (ПАО) по кредиту, предоставленному ООО «Согласие»	нет	19.02.2029	65 000
Поручительство перед Банком ВТБ (ПАО) по кредиту, предоставленному ООО «Согласие»	нет	21.12.2029	63 000

20. Операции со связанными сторонами

Информация приведена в Приложении № 1

21. Раскрытие информации о неопределенности в деятельности Общества

Общество не имеет никаких планов прекращения каких-либо видов деятельности, прекращения производства какой-либо продукции и ликвидации предприятия.

22. Сопутствующая информация

22.1. Вопросы защиты окружающей среды

Руководство Общества полагает, что его деятельность соответствует требованиям законодательства по охране окружающей среды, и поэтому у Общества отсутствует риск появления в этой связи непредвиденных значительных обязательств.

Существенная информация по текущим обязательствам, связанным с защитой окружающей среды, и ликвидацией негативного воздействия деятельности Общества на окружающую среду раскрыта в соответствующих видах обязательств разделах настоящих Пояснений.

22.2. Страхование

Общество продолжает заниматься страхованием имущества и страхованием ответственности. Однако на российском рынке страховых услуг риск приостановки деятельности, как правило, не является объектом страхования.

22.3. Информация о затратах на энергетические ресурсы

Общество понесло затраты на оплату энергетических ресурсов, использованных в 2021 году, в сумме 300 012 тыс. руб. (в 2020 году – 365 589 тыс. руб.).

Генеральный директор

Главный бухгалтер

25 марта 2022 года



А.Б. Рощупкина

Е.Г. Знаменщикова

Затраты и расходы	497 116	531 729
Приобретение товаров, работ, услуг	489 048	523 005
Логистические услуги и расходы на транспортировку		2 219
Расходы связанные с арендой имущества	8 068	6 505
Прочие операции	11 889	-
Покупка основных средств	11 240	1 605
Выдача краткосрочных кредитов и займов		(7 500)
Проценты к получению	648	830
Доходы от участия в других организациях	1 356	25 329
Доходы связанные с внесением доли в УК		-
Расходы, связанные с внесением доли в УК		-
Денежные потоки	(310 625)	(912 842)
Денежные потоки от текущих операций	(304 711)	(510 680)
Поступления	32 318	64 665
От продажи продукции, товаров, работ и услуг	23 207	61 814
Арендных платежей, лицензионных платежей, роялти и иных аналогичных платежей	5 823	2 851
Прочие поступления	3 289	
Платежи	(337 029)	(575 345)
Поставщикам (подрядчикам) за сырье материалы, работы, услуги	(337 029)	(528 846)
Прочие платежи		(46 499)
Денежные потоки от инвестиционных операций	124 196	19 201
Поступления	124 196	26 701
от продажи акций других организаций(долей участия)	122 244	-
От возвратов предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)		-
Дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	1 952	26 701
Платежи		(7 500)
В связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам		(7 500)
Денежные потоки от финансовых операций	(130 110)	(421 363)
Поступления		-
Платежи	(130 110)	(421 363)
На уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	(130 110)	(421 363)
в т.ч. материнской компании	(130 110)	(421 363)

Таблица 24
Активы и обязательства, участвующие в операциях
с прочими связанными сторонами (тыс.руб.)

Активы и обязательства	На конец периода	На начало периода
Активы	11 580	35 887
Дебиторская задолженность, в т.ч.	11 580	35 887
- долгосрочная		-
Финансовые вложения, в т.ч.		229 076
- долгосрочные		-
Обязательства	159 087	71
Кредиторская задолженность, в т.ч.	159 087	71
- долгосрочная		-

В своей деятельности Общество за отчетный период применяло формы расчетов, которые обусловлены разумными и деловыми целями.