

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ЗАО «Сыродельный комбинат «Ленинградский»
за 2020 год**

ст. Ленинградская

ЗАО «Сыродельный комбинат «Ленинградский»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за год, закончившийся
31 декабря 2020 г.

Содержание

1. ОСНОВНЫЕ СВЕДЕНИЯ.....	4
1.1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ	4
1.2. ОСНОВНЫЕ ВИДЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.....	4
1.3. ФИЛИАЛЫ И ПРЕДСТАВИТЕЛЬСТВА ОБЩЕСТВА	5
1.4. СТРУКТУРА АКЦИОНЕРНОГО (СКЛАДОЧНОГО) КАПИТАЛА, ОСНОВНЫЕ АКЦИОНЕРЫ (УЧАСТНИКИ).....	5
1.5. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОРГАНАХ УПРАВЛЕНИЯ.....	7
1.6. ИНФОРМАЦИЯ О КОНТРОЛЬНЫХ ОРГАНАХ	7
1.7. ИНФОРМАЦИЯ О РЕЕСТРОДЕРЖАТЕЛЕ (РЕГИСТРАТОРЕ) И АУДИТОРЕ	7
2. ОСНОВА ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В ОТЧЕТНОСТИ.....	7
2.1. ОСНОВА ПРЕДСТАВЛЕНИЯ	7
2.2. ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТНУЮ ПОЛИТИКУ	8
2.3. ИСПРАВЛЕНИЕ ОШИБОК В БУХГАЛТЕРСКОМ УЧЕТЕ И ОТЧЕТНОСТИ	8
2.4. ОРГАНИЗАЦИЯ И ФОРМЫ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА	9
2.5. ПОРЯДОК УЧЕТА АКТИВОВ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВ, ВЫРАЖЕННЫХ В ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТЕ	9
2.6. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ И РЕЗУЛЬТАТЫ ИССЛЕДОВАНИЙ И РАЗРАБОТОК	9
2.7. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА	9
2.8. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ.....	10
2.9. МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ЗАПАСЫ	10
2.10. НЕЗАВЕРШЕННОЕ ПРОИЗВОДСТВО И ГОТОВАЯ ПРОДУКЦИЯ.....	11
2.11. РАСХОДЫ БУДУЩИХ ПЕРИОДОВ	11
2.12. РАСЧЕТЫ С ДЕБИТОРАМИ И КРЕДИТОРАМИ	11
2.13. ПОРЯДОК УЧЕТА ДОБАВОЧНОГО КАПИТАЛА	12
2.14. ПОРЯДОК СОЗДАНИЯ РЕЗЕРВОВ	12
2.15. ПОРЯДОК УЧЕТА КРЕДИТОВ И ЗАЙМОВ.....	12
2.16. ПОРЯДОК ФОРМИРОВАНИЯ ДОХОДОВ.....	13
2.17. ПОРЯДОК ФОРМИРОВАНИЯ РАСХОДОВ.....	14
2.18. ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГИ.....	15
2.19. ИНВЕНТАРИЗАЦИЯ ИМУЩЕСТВА И ОБЯЗАТЕЛЬСТВ	15
2.20. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ	15
3. АНАЛИЗ И ОЦЕНКА ФИНАНСОВОГО СОСТОЯНИЯ И РЕЗУЛЬТАТОВ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	15
3.1 ВСТУПИТЕЛЬНЫЕ И СРАВНИТЕЛЬНЫЕ ДАННЫЕ	15
3.2 НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.....	16
4. ПОЯСНЕНИЯ ПО СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА 16	
4.1. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ (СТР. 1110).....	16
4.2. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА (СТР. 1150)	16
4.3. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ (СТР. 1170, 1240).....	18
4.4. ПРОЧИЕ ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ (СТР. 1190)	18
4.5. ЗАПАСЫ (СТР. 1210).....	19
4.6. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ (СТР. 1230).....	19
4.7. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА (СТР. 1250)	20
4.8. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ (СТР. 1310).....	20
4.9. ДОБАВОЧНЫЙ КАПИТАЛ (СТР. 1340, 1350).....	21
4.10. РЕЗЕРВНЫЙ КАПИТАЛ (СТР. 1360)	21
4.11. НЕРАСПРЕДЕЛЕННАЯ ПРИБЫЛЬ (НЕПОКРЫТЫЙ УБЫТОК) (СТР. 1370).....	21
4.12. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ (СТР. 1520).....	21
4.13. КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ (СТР. 1410, 1510)	21
4.14. ОБЕСПЕЧЕНИЯ ПОЛУЧЕННЫЕ И ВЫДАННЫЕ	23
4.15. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ.....	23
4.16. РЕЗЕРВЫ	23

ЗАО «Сырдельный комбинат «Ленинградский»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за год, закончившийся
31 декабря 2020 г.

5. ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ.....	23
5.1. Доходы по обычным видам деятельности (стр. 2110).....	24
5.2. Расходы по обычным видам деятельности (стр. 2120, 2210, 2220)	24
5.3. Прочие доходы и расходы (стр. 2340, 2350).....	24
5.4. Налог на прибыль (стр. 2411, 2412).....	24
6. ПРОЧИЕ ПОЯСНЕНИЯ.....	25
6.1. Связанные стороны	25
6.2. Вознаграждения членам Совета Директоров, Правления и Генеральному директору	26
6.3. События после отчетной даты	26
6.4. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы	26
6.5. Информация о рисках хозяйственной деятельности.....	27
6.6. Затраты на производство.....	27

ЗАО «Сыродельный комбинат «Ленинградский»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за год, закончившийся 31 декабря 2020 г.

Данные Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ЗАО «Сыродельный комбинат «Ленинградский» («Общество») за 2020 г., подготовленной в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах состоят из текстовой и табличной частей (Приложение №1).

1. Основные сведения

1.1. Общая информация

Закрытое акционерное общество «Сыродельный комбинат «Ленинградский» (Общество), сокращенное название ЗАО «СК «Ленинградский», ИНН/КПП 2341015890/234101001, зарегистрировано ИФНС по Ленинградскому району Краснодарского края.

Сведения в единый государственный реестр юридических лиц внесены 01.04.2011г., за основным государственным регистрационным номером 1112341000100.

В 2020 году изменения в устав не вносились.

Юридический и почтовый адрес: 353741, Россия, Краснодарский край, Ленинградский район, ст. Ленинградская, ул. Заводская, 1-А

Среднегодовая численность сотрудников Общества составила:

2020 год	2019 год	2018 год
1403	1352	1223

1.2. Основные виды деятельности

Основными видами деятельности согласно Уставу Общества являются:

- производство молочной продукции;
- производство молока (кроме сырого) и молочной продукции;
- производство питьевого молока и питьевых сливок;
- производство сливочного масла, топленого масла, масляной пасты, молочного жира, спредов и топленых сливочно-растительных смесей;
- производство прочей молочной продукции;
- торговля оптовая молочными продуктами, яйцами и пищевыми маслами и жирами;
- деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания.

Общество осуществляло свою деятельность на основании следующих лицензий:

№ п/п	Вид деятельности	Наименование лицензирующего органа	Дата выдачи	Серия, номер, срок действия лицензии
1	Деятельность по перевозкам пассажиров и иных лиц автобусами	Министерство транспорта РФ ФС по надзору в сфере транспорта	24.04.2019	ДА №156670, бессрочно
2	Медицинская деятельность	Министерство здравоохранения Краснодарского края	24.04.2015	ЛО 23-01-008579, бессрочно
3	Эксплуатация взрывоопасных	Федеральная служба по	17.06.2013	ВП-30-004366,

ЗАО «Сыродельный комбинат «Ленинградский»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за год, закончившийся
31 декабря 2020 г.

№ п/п	Вид деятельности	Наименование лицензирующего органа	Дата выдачи	Серия, номер, срок действия лицензии
	производственных объектов	экологическому, технологическому и атомному надзору		бессрочно
4	Эксплуатация химических опасных производственных объектов	Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору	07.09.2011	ЭХ-30-003890, бессрочно
5	Добыча подземных вод для технологического обеспечения водой объекта промышленности	Департамент по недропользованию по Южному федеральному округу	30.06.2016	КРД 05250 ВЭ, до 29.06.2041
6	Добыча пресных подземных вод для хозяйственно-питьевого и производственного водоснабжения (ст. Брюховецкая)	Управление по недропользованию по Краснодарскому краю	31.05.2013	КРД 04511 ВЭ, до 19.06.2027
7	Деятельность в области использования возбудителей инфекционных заболеваний человека и животных и генно-инженерно-модифицированных организмов III и IV степени потенциальной опасности	Федеральная служба по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека	15.01.2008	23.КК.08.001 Л.00 0002.01.08, бессрочно

1.3. Филиалы и представительства Общества

В состав Общества входят следующие обособленные подразделения:

✓ филиалы/представительства не выделенные на отдельный баланс:

- Брюховецкий филиал Закрытого акционерного общества «Сыродельный комбинат «Ленинградский»;
- Староминский филиал Закрытого акционерного общества «Сыродельный комбинат «Ленинградский»;
- Карасунский филиал Закрытого акционерного общества «Сыродельный комбинат «Ленинградский»;
- Новороссийский филиал Закрытого акционерного общества «Сыродельный комбинат «Ленинградский»;
- Московский филиал Закрытого акционерного общества «Сыродельный комбинат «Ленинградский»;
- Ростовский филиал Закрытого акционерного общества «Сыродельный комбинат «Ленинградский»;
- Краснодарское представительство Закрытого акционерного общества «Сыродельный комбинат «Ленинградский»;
- Сочинское представительство Закрытого акционерного общества «Сыродельный комбинат «Ленинградский».

1.4. Структура акционерного (складочного) капитала, основные акционеры (участники)

Уставный капитал Общества в соответствии с Уставом составляет 2 108 770 руб.

Уставный капитал Общества разделен на:

ЗАО «Сыродельный комбинат «Ленинградский»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за год, закончившийся
31 декабря 2020 г.

- 210 877 обыкновенных именных бездокументарных акций, каждая из которых имеет номинальную стоимость 10 рублей.

Основными акционерами Общества являются:

Наименование	По состоянию на 31.12.2020		По состоянию на 31.12.2019		По состоянию на 31.12.2018	
	Количество акций	Доля в УК (в %)	Количество акций	Доля в УК (в %)	Количество акций	Доля в УК (в %)
Акционеры - юридические лица, в т.ч.						
Южный Холдинг ООО	207 226	98,27	207 226	98,27	207 226	98,27
ИНВЕСТСЕРВИС ОАО	172		172		172	
Ценные бумаги неустановленных лиц	3 211	1,52	3 211	1,52	3 211	1,52
Акционеры - физические лица, в т.ч.						
Бало Наталья Михайловна	9		9		9	
Боровенко Алексей Петрович	1		1		1	
Вирченко Раиса Семеновна	1		1		1	
Евтушенко Евгений Тимофеевич	1		1		1	
Зубенко Зоя Николаевна	10		10		10	
Кравченко Евгений Николаевич	46		46		46	
Кулик Сергей Семенович	103		103		103	
Марина Анна Степановна	1		1		1	
Мелешко Валентина Николаевна	24		24		24	
Мозуль Владимир Тимофеевич	2		2		2	
Пикулик Екатерина Авдеевна	17		17		17	
Серганов Александр Юрьевич	29		29		29	
Федченко Алексей Степанович	1		1		1	
Цегикало Алексей Николаевич	20		20		20	
Чернышова Нина Степановна	2		2		2	
Шевченко Юрий Иванович	1		1		1	
Итого:	210 877		210 877		210 877	

ЗАО «Сыродельный комбинат «Ленинградский»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за год, закончившийся
31 декабря 2020 г.

1.5. Информация об органах управления

Высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров.

Совет директоров Общества осуществляет общее руководство деятельностью общества, за исключением решения вопросов, отнесенных Уставом к компетенции общего собрания акционеров.

№	Фамилия Имя Отчество	Должность
1	Демидов Павел Валентинович	
2	Демидова Светлана Александровна	
3	Кэлуэгэрян Наталья Владимировна	Заместитель генерального директора
4	Герасимов Николай Васильевич	Генеральный директор
5	Односторонцева Мария Игнатьевна	

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества - Генеральным директором.

Генеральный директор Общества - с 28.09.2019 Герасимов Николай Васильевич.

1.6. Информация о контрольных органах

В состав Ревизионной комиссии Общества по состоянию на 31 декабря 2020 г. входят следующие лица:

№	Фамилия Имя Отчество	Должность
1	Иванова Зоя Алексеевна	Руководитель контрольно-ревизионного департамента
2	Орехова Ирина Александровна	Ревизор

1.7. Информация о реестродержателе (регистраторе) и аудиторе

В отчетном году реестродержателем (регистратором) Общества является АО «Независимая регистраторская компания «Р.О.С.Т.» на основании Договора об оказании услуг по ведению реестра владельцев именных ценных бумаг от 24.01.2019 №ДП/1743/2019, на текущую дату договор не расторгнут, срок действия договора - бессрочно, изменения и дополнения в договор не вносились. Лицензия на осуществление деятельности за номером 045-13976-000001 от 03.12.2002.

Адрес: г. Москва, ул. Стромьнка, д.18, корп.13.

Аудитором Общества является ООО «Аудиторская фирма «Финансист» адрес местонахождения: Российская Федерация, 398043, г. Липецк, Липецкая область, ул. Гагарина, д.108, офис 201. Организация является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество». Регистрационный номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций 11006015163.

2. Основа представления информации в отчетности

2.1. Основа представления

ЗАО «Сыродельный комбинат «Ленинградский»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за год, закончившийся
31 декабря 2020 г.

Бухгалтерская финансовая отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ «О бухгалтерском учете», а также принятых в соответствии с ним Положений по бухгалтерскому учету, утвержденных приказами Минфина России.

Учетная политика на 2020 год, утверждена приказом Генерального директора Общества от 30 декабря 2019 г. №673.

Учетная политика Общества сформирована на основе следующих основных допущений:

- активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств собственника Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Учетная политика Общества предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

Способы ведения бухгалтерского учета, избранные Обществом при формировании учетной политики, применяются всеми подразделениями Общества, независимо от их места нахождения.

2.2.Изменения в учетную политику

В учетную политику по бухгалтерскому учету на 2020 год по сравнению с 2019 годом изменения, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности, не вносились.

2.3.Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Правила исправления ошибок и порядок раскрытия информации об ошибках в бухгалтерском учете и отчетности организаций, являющихся юридическими лицами по законодательству Российской Федерации (за исключением кредитных организаций и государственных (муниципальных) учреждений) (далее - организации) установлены ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности», утвержденного Приказом Минфина РФ от 28.06.2010 № 63н.

ЗАО «Сыродельный комбинат «Ленинградский»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за год, закончившийся
31 декабря 2020 г.

В 2020 году существенных ошибок не выявлено.

2.4. Организация и формы бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет в Обществе ведется финансово - бухгалтерской службой, возглавляемой Главным бухгалтером. Для ведения бухгалтерского учета применяется программный продукт 1:С для отражения хозяйственных операций в бухгалтерском учете.

2.5. Порядок учета активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также порядок пересчета стоимости этих активов и обязательств, в валюту Российской Федерации – рубли, осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» (ПБУ 3/2006), утвержденного приказом Минфина России от 27 ноября 2006 г. № 154н.

Курс ЦБ РФ на отчетную дату:

Валюта	Курс на 31.12.20	Курс на 31.12.19	Курс на 31.12.18
Доллар США	73,8757 руб. за 1 долл. США	61,9057 руб. за 1 долл. США	69,4706 руб. за 1 долл. США
Евро	90,6824 руб. за 1 Евро	69,3406 руб. за 1 Евро	79,4605 руб. за 1 Евро

Величина курсовых разниц составила:

Курсовые разницы	За 2020 год	За 2019 год
в составе прочих доходов	-	949
в составе прочих расходов	2 019	-

2.6. Нематериальные активы и результаты исследований и разработок

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве нематериальных, Общество руководствуется Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» (ПБУ 14/2007), утвержденным приказом Минфина России от 27 декабря 2007 г. №153н.

Амортизация НМА производится линейным способом в течение срока полезного использования.

Переоценка НМА не производится.

Проверка на обесценение НМА не производится.

2.7. Основные средства

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве основных средств Общество руководствуется критериями, указанными в Положении по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина России от 30 марта 2001 г. № 26н.

ЗАО «Сыродельный комбинат «Ленинградский»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за год, закончившийся
31 декабря 2020 г.

Учет незавершенного строительства ведется на основании Положения по бухгалтерскому учету долгосрочных инвестиций, утвержденного Минфином РФ 30.12.1993 N 160, в части, не противоречащей ПБУ 6/01 «Учет основных средств».

Земельные участки и здания, приобретенные Обществом в собственность, в отношении которых выполняются условия признания в качестве основных средств, отражаются в составе объектов основных средств независимо от их первоначальной стоимости.

Обществом переоценка основных средств не проводится.

Амортизация по всем объектам основных средств начисляется линейным методом.

Предоплата (авансы), связанные с приобретением (созданием, улучшением) основных средств за вычетом НДС, отражается в составе строки 1190 «Прочие внеоборотные активы».

2.8. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/02), утвержденного приказом Минфина России от 10 декабря 2002 г. № 126н.

Начисленные и непогашенные на отчетную дату проценты по займам, выданным отражаются в Бухгалтерском балансе в составе строки 1230 «Дебиторская задолженность».

Депозиты, за исключением депозитов до востребования, отражаются в составе строки 1240 «Финансовые вложения». Депозиты до востребования подлежат отражению в составе строки «Денежные средства».

Выбытие финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, отражается в учете по первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений.

При выбытии финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется организацией исходя из последней оценки.

Денежные потоки, связанные с размещением средств на депозитных счетах включены в состав инвестиционных операций Отчета о движении денежных средств. Сальдированные результаты от размещения/возврата денежных средств, с депозитных счетов отражены за 2019 год по строке 4219 в сумме 187 390 тыс. рублей, за 2020 год по строке 4229 в сумме 838 000 тыс. рублей.

2.9. Материально-производственные запасы

Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» (ПБУ 5/01), утвержденного приказом Минфина России от 09 июня 2001 г. № 44н.

Оценка МПЗ при отпуске в производство и ином выбытии производится по средней себестоимости.

Транспортно-заготовительные расходы учитываются обособленно от стоимости приобретаемых МПЗ с дальнейшим ежемесячным списанием на счета бухгалтерского учета, на которых отражен расход соответствующих материалов.

ЗАО «Сыродельный комбинат «Ленинградский»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за год, закончившийся
31 декабря 2020 г.

Стоимость специальной одежды сроком службы свыше 12 месяцев погашается линейным способом, начиная с месяца, следующего за месяцем фактической ее выдачи работникам, путем уменьшения стоимости исходя из сроков полезного использования специальной одежды, предусмотренных в типовых отраслевых нормах бесплатной выдачи специальной одежды, специальной обуви и других средств индивидуальной защиты.

В случае снижения стоимости материально-производственных запасов формируется резерв в соответствии с Регламентом по формированию резерва под снижение стоимости материальных ценностей, утвержденным Приказом руководителя Общества.

2.10. Незавершенное производство и готовая продукция

Незавершенное производство оценено по фактической себестоимости без учета управленческих и коммерческих расходов.

В составе готовой продукции отражены законченные производством изделия, прошедшие испытания и приемку, укомплектованные всеми частями согласно требованиям соответствующих стандартов. Готовая продукция оценена по сокращенной фактической производственной себестоимости без учета управленческих и коммерческих расходов.

2.11. Расходы будущих периодов

Общество признает расходом будущих периодов расходы, признанные в текущем периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам.

К расходам будущих периодов относятся (перечислить имеющиеся виды РБП):

- расходы, связанные с приобретением неисключительных прав на программные продукты (базы данных);
- расходы на сертификацию и лицензирование отдельных видов деятельности;
- платежи за предоставленное право использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации;
- расходы на приобретение права на заключение договора аренды земельных участков при условии заключения указанного договора аренды, включая расходы по переуступке прав аренды;
- иные аналогичные расходы.

Расходы будущих периодов списываются равномерно в течение периода, к которому данные расходы относятся (период списания определяется на основании первичных документов, на основании которых признается расход).

Расходы будущих периодов, стоимость которых на отчетную дату не списана в состав текущих расходов и срок списания составляет менее 12 месяцев, отражается в разделе «Оборотные активы» бухгалтерского баланса по строке 1210 «Запасы». Общество отражает расходы будущих периодов в качестве внеоборотных активов в том случае, если оставшийся период их списания на дату составления бухгалтерской отчетности превышает 12 месяцев.

2.12. Расчеты с дебиторами и кредиторами

Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из условий договоров и первичных документов.

ЗАО «Сыродельный комбинат «Ленинградский»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за год, закончившийся
31 декабря 2020 г.

Задолженность по авансам, выданным и авансам, полученным отражается в бухгалтерской отчетности за вычетом НДС.

Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги, нереальные для взыскания, списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и относятся на финансовые результаты.

Классификация дебиторской и кредиторской задолженности на краткосрочную и долгосрочную производится исходя из условий заключенных договоров, сложившихся фактов деятельности и намерений Общества.

Задолженность покупателей и заказчиков, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями или иными способами, показана за минусом резервов сомнительных долгов. Резервы сомнительных долгов отнесены на увеличение прочих расходов.

Вероятность погашения дебиторской задолженности аффилированных лиц оценивается Обществом как высокая, резерв по сомнительным долгам в отношении указанной дебиторской задолженности не формируется.

2.13. Порядок учета добавочного капитала

В составе добавочного капитала Общества отражается прирост стоимости внеоборотных активов, выявляемый по результатам их переоценки.

При выбытии основных средств сумма дооценки, учитываемая в составе добавочного капитала, списывается по каждому объекту отдельно.

2.14. Порядок создания резервов

Учетной политикой Общества предусмотрено создание резервов:

- по сомнительной дебиторской задолженности;
- под обесценение МПЗ;
- резерв на оплату отпусков (включая платежи на социальное страхование и обеспечение) работникам организации;

2.15. Порядок учета кредитов и займов

Учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008), утвержденного приказом Минфина России от 06 октября 2008 г. № 107н.

Задолженность по полученным займам и кредитам подразделяется на краткосрочную (срок погашения которой, согласно условиям договора, не превышает 12 месяцев), и долгосрочную (со сроком погашения более 12 месяцев).

Перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную по полученным займам и кредитам производится ежеквартально на отчетную дату исходя из оставшегося срока погашения.

ЗАО «Сыродельный комбинат «Ленинградский»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за год, закончившийся
31 декабря 2020 г.

Непогашенные проценты отражаются в бухгалтерской отчетности как долгосрочная или краткосрочная кредиторская задолженность, исходя из срока их погашения, установленного кредитным договором (договором займа).

Расходы по займам признаются прочими расходами, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.

2.16. Порядок формирования доходов

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» (ПБУ 9/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 32н.

Доходами от обычных видов деятельности признаются:

- выручка от реализации готовой продукции;
- выручка от реализации услуг по переработке давальческого сырья;
- выручка от реализации товаров;
- выручка от реализации продукции и услуг вспомогательных производств;
- выручка от реализации услуг по хранению;
- выручка от реализации продукции обслуживающих производств и хозяйств;
- комиссионные и агентские вознаграждения;
- выручка от реализации прочих услуг на сторону.

Прочими доходами признаются:

- поступления, связанные с участием в уставных капиталах других организаций;
- поступления от продажи и выбытия основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), продукции, товаров;
- проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств, а также проценты за использование банком денежных средств, находящихся на счете Общества в этом банке;
- доходы от сдачи имущества в аренду;
- восстановленные резервы;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- активы, полученные безвозмездно, в том числе по договору дарения;
- материалы и иные активы, полученные при ликвидации, модернизации, реконструкции, ремонте основных средств, пригодные для дальнейшего использования;
- активы, выявленные в ходе проведения инвентаризации;
- поступления в возмещение причиненных обществу убытков;

ЗАО «Сыродельный комбинат «Ленинградский»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за год, закончившийся
31 декабря 2020 г.

- прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном периоде;
- суммы кредиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности;
- курсовые разницы;
- иные прочие доходы.

Прочие доходы и расходы показываются в отчете о финансовых результатах развернуто, за исключением:

- доходов и расходов от покупки / продажи иностранной валюты
- доходов и расходов от формирования/ восстановления резервов
- доходов и расходов по курсовым разницам

2.17. Порядок формирования расходов

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» (ПБУ 10/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 33н.

Управленческие и коммерческие расходы признаются в полном объеме ежемесячно в качестве расходов по обычным видам деятельности в отчете о прибылях и убытках.

Расходами от обычных видов деятельности признаются:

- расходы, связанные с производством и реализацией готовой продукции (выполнением работ, оказанием услуг) и реализацией покупных товаров;
- стоимость реализованных покупных товаров.

Прочими расходами признаются:

- расходы, связанные с участием в уставных капиталах других организаций;
- расходы от продажи и выбытия основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), продукции, товаров;
- проценты, уплачиваемые за предоставление в пользование денежных средств (кредитов, займов);
- расходы, связанные со сдачей имущества в аренду;
- отчисления в оценочные резервы;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- штрафные санкции за нарушения налоговых обязательств, за исключением санкций по налогу на прибыль;
- начисление налога на имущество;
- недостачи, выявленные в ходе проведения инвентаризации, по которым виновные не выявлены;
- возмещение причиненных Обществом убытков;
- убытки прошлых лет, выявленные в отчетном периоде;
- суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания;
- суммы уценки активов;
- курсовые разницы;

ЗАО «Сыродельный комбинат «Ленинградский»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за год, закончившийся
31 декабря 2020 г.

- перечисление средств, связанных с благотворительной деятельностью, расходы на осуществление спортивных мероприятий, отдыха, развлечений, мероприятий культурно-просветительского характера и иных аналогичных мероприятий;
- иные прочие расходы.

2.18. Отложенные налоги

Учет отложенных налогов производится Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утвержденным приказом Минфина России от 19 ноября 2002 г. № 114н.

В бухгалтерском балансе суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются развернуто.

2.19. Инвентаризация имущества и обязательств

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также отражения в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения, осуществляется в соответствии с требованиями Закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ, а также Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13 июня 1995 г. № 49.

2.20. События после отчетной даты

Порядок формирования в бухгалтерской отчетности информации о событиях после отчетной даты осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98), утвержденного приказом Минфина России от 25 ноября 1998 г. № 56н.

3. Анализ и оценка финансового состояния и результатов деятельности

3.1 Вступительные и сравнительные данные

Вступительные остатки отчетного периода соответствуют данным на конец предыдущего отчетного периода.

Изменения в порядок формирования Отчета о финансовых результатах, Отчета об изменениях капитала, Отчета о движении денежных средств не вносились.

В связи с изменением подхода к классификации материальных затрат в разделе 6 «Затраты на производство» табличной части пояснений, были скорректированы соответствующие показатели прошлого года. Так за 2019 год из материальных затрат исключены услуги сторонних организаций в размере 557 860 тыс. рублей, из них услуги по доставке готовой продукции составляют 223 600 тыс. рублей, расходы на электроэнергию 131 400 тыс. рублей, газ 41 000 тыс. рублей, тепловую энергию 25 300 тыс. рублей.

Наименование показателя		За 2019 год
Материальные затраты	Было (отчетность за 2019 год)	6 791 234
	Стало (отчетность за 2020 год)	6 233 374
	Изменение	- 557 860
Прочие затраты	Было (отчетность за 2019 год)	234 417
	Стало (отчетность за 2020 год)	792 277
	Изменение	+ 557 860

ЗАО «Сыродельный комбинат «Ленинградский»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за год, закончившийся
31 декабря 2020 г.

3.2 Непрерывность деятельности

Показатель	На 31.12.20	На 31.12.19	На 31.12.18
Величина чистых активов, тыс.руб.	1 183 405	1 088 573	871 390
Размер уставного капитала, тыс.руб.	2 109	2 109	2 109

Чистые активы Общества выше уставного капитала, что свидетельствует о стабильном финансовом положении Общества.

Общество не имеет планов прекращения производства продукции, а также других планов или намерений, которые могут привести к возникновению избыточного количества или устареванию материально-производственных запасов, а также планов прекращения деятельности.

Общество продолжало работу во время пандемии, руководством приняты ряд мер по обеспечению бесперебойной работы производства и безопасности сотрудников и продукции. Данные меры среди прочего, включают в себя усиление контроля за гигиеной и дезинфекцией, ограничение доступа на производственные площадки. Все меры предосторожности, принятые руководством, позволили Обществу избежать серьезных сбоев в работе и, как следствие, влияния на непрерывность деятельности. В дальнейшем влияние COVID-19 на операции Общества в большей степени будет зависеть от продолжительности, распространенности и влияния пандемии на мировую и российскую экономику.

4. Пояснения по существенным статьям бухгалтерского баланса

Информацию, представленную в данном разделе, следует рассматривать как дополнение к табличной форме Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

4.1. Нематериальные активы (стр. 1110)

Информация по нематериальным активам, содержащаяся в строке 1110 Бухгалтерского баланса, приведена в следующих таблицах Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:

- 1.1. «Наличие и движение НМА»
- 1.2. «Первоначальная стоимость НМА, созданных самой организацией»
- 1.3. «НМА с полностью погашенной стоимостью»

4.2. Основные средства (стр. 1150)

Информация по основным средствам, содержащаяся в строке 1150 Бухгалтерского баланса, приведена в следующих таблицах Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:

- 2.1. «Наличие и движение основных средств»
- 2.2. «Незавершенные капитальные вложения»
- 2.3. «Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации»
- 2.4. «Иное использование основных средств»

ЗАО «Сыродельный комбинат «Ленинградский»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за год, закончившийся 31 декабря 2020 г.

Срок полезного использования основных средств определяется Обществом исходя из минимального срока полезного использования, предусмотренного Классификацией основных средств (Постановление Правительства РФ от 1 января 2002 г. №1).

Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств:

Группы основных средств	Сроки полезного использования объектов, введенных в эксплуатацию (число лет)	
	до 01.01.2002	с 01.01.2002
Здания	н/и	10 лет 1 месяц 15 лет 1 месяц
Сооружения и передаточные устройства	н/и	10 лет 1 месяц 15 лет 1 месяц
Машины и оборудования	н/и	3 года 1 месяц 5 лет 1 месяц 7 лет 1 месяц
Транспортные средства	н/и	3 года 1 месяц
Производственный и хозяйственный инвентарь	н/и	3 года 1 месяц
Другие виды основных средств	н/и	3 года 1 месяц

Общество имеет в собственности земельные участки, на которых расположены подразделения Общества. Балансовая стоимость этих земельных участков составляет 6 215 тыс. руб. Вместе с тем, Общество арендует земельные участки общей площадью 82 391 м² и рыночной стоимостью 45 703 тыс. рублей.

Амортизация по земельным участкам не начисляется.

По состоянию на 31.12.20 в составе основных средств Общества отсутствуют объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, но находящиеся в процессе государственной регистрации.

Объекты основных средств, полученные по договорам аренды учитываются за балансом по рыночной стоимости.

Объекты основных средств, предоставленные по договорам аренды учитываются за балансом по первоначальной (восстановительной) стоимости.

Перечень объектов недвижимости, арендуемых Обществом:

Наименование объекта	Стоимость, тыс.руб.	Счет учета
Нежилое помещение склад КФ	177	001
Нежилые помещения офис КФ	12	001
Помещение офис КП	13 426	001
Производственное здание	11	001
Помещение склад МФ	2 479	001
Офисное помещение МФ	705	001
Офисное помещение НФ	544	001
Холодильная камера/склад	1 035	001
Складское помещение НФ	463	001

ЗАО «Сыродельный комбинат «Ленинградский»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за год, закончившийся
31 декабря 2020 г.

Бытовое помещение	190	001
Офисное помещение РФ	710	001
Складское помещение РФ	1 890	001
Офисное помещение СП	147	001

Перечень объектов недвижимости, переданных Обществом в аренду:

<u>Наименование объекта</u>	<u>Стоимость, тыс.руб.</u>	<u>Счет учета</u>
Складские помещения	537	011
Торговые помещения	186	011

Перечень объектов, переданных и (или полученных) в аренду

<u>Наименование объекта</u>	<u>Стоимость, тыс.руб.</u>	<u>Счет учета</u>
Полученные в аренду:		
Транспортные средства	36 067	001
Холодильное оборудование	298	001
Переданные в аренду:		
Холодильное оборудование	84	011

В составе основных средств по состоянию на 31.12.2020 года выявлены объекты не пригодные к дальнейшей эксплуатации с первоначальной стоимостью 27 331 тыс. рублей и остаточной стоимостью 975 тыс. рублей. По данным объектам запланированы мероприятия по списанию и переводу в металлолом.

4.3. Финансовые вложения (стр. 1170, 1240)

Информация по финансовым вложениям, содержащаяся в строках 1170, 1240 Бухгалтерского баланса, приведена в следующих таблицах Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:

- 3.1. «Наличие и движение финансовых вложений»
- 3.2. «Иное использование финансовых вложений»

В текущем отчетном периоде устойчивого существенного снижения стоимости финансовых вложений не происходило, резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

4.4. Прочие внеоборотные активы (стр. 1190)

В строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса, отражены вложения во внеоборотные активы, не удовлетворяющие требованиям формирования показателей строк бухгалтерского баланса с 1110 – 1170.

ЗАО «Сыродельный комбинат «Ленинградский»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за год, закончившийся
31 декабря 2020 г.

В строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса Общества отражены данные сальдо по следующим счетам бухгалтерского учета Общества:

Тыс.руб.

Счет	Вид актива/расхода	по состоянию на 31.12.2020	по состоянию на 31.12.2019	по состоянию на 31.12.2018
60.02, (76.ВА)	Предоплата (авансы), связанные с приобретением (созданием, улучшением) основных средств за вычетом НДС из них:	250 749	269 152	72 507
	ГЕО-ИНЖИНИРИНГ ООО	-	-	14 856
	ЕКОКОМ ООО	21 617	152 619	47 117
	СОЛАН-Д ООО	-	6 548	
	ГЕА-РЕФРИЖЕРЕЙШН РУС	1 666	34 040	
	НПО ПРОГРЕСС ООО	-	6 277	
	БЕРЧ ФУДТЕК ГмБХ	129 606	21 026	
	БАССОН ООО	62 579	24 594	
	АГАТПАК ООО	14 771		
	Прочие	20 484	24 048	10 534
97	Расходы будущих периодов	26	672	2 215

4.5. Запасы (стр. 1210)

Информация по запасам, содержащаяся в строке 1210 Бухгалтерского баланса, приведена в следующих таблицах Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:

- 4.1. «Наличие и движение запасов»
- 4.2. «Запасы в залоге»
- 4.3. «Материально-производственные запасы, учитываемые за балансом».

В отчетном году резерв под обесценение МПЗ создан в размере 14 404 тыс. рублей.

4.6. Дебиторская задолженность (стр. 1230)

Информация по дебиторской задолженности, содержащаяся в строке 1230 Бухгалтерского баланса, приведена в следующих таблицах Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:

- 5.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности»
- 5.2. «Просроченная дебиторская задолженность»
- 5.2.1. «Расшифровка просроченной дебиторской задолженности»

ЗАО «Сыродельный комбинат «Ленинградский»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за год, закончившийся
31 декабря 2020 г.

4.7. Денежные средства (стр. 1250)

Структура денежных средств, отраженных по строке 1250 «Денежные средства» бухгалтерского баланса Общества представлена ниже:

Наименование	Счет БУ	Сальдо на 31.12.20, тыс. руб.	Сальдо на 31.12.19, тыс. руб.	Сальдо на 31.12.18, тыс. руб.
Расчетные счета	51	13 303	91 400	12 252
Валютные счета (долл. США)	52	-	-	-
Валютные счета (Евро)	52	-	-	-
Касса	50.01	-	-	7
Прочие денежные средства	55, 57	-	-	-
Итого:		13 303	91 400	12 259

Информация о потоках денежных средств раскрыта в Отчете о движении денежных средств к бухгалтерской отчетности (форма №4). Данные Отчета о движении денежных (форма №4) средств характеризуют изменения в финансовом положении Общества в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности.

В Отчете о движении денежных средств представляются свернуто следующие показатели:

- операции по депозитам, произведенные в течение отчетного периода (за исключением процентов);

- суммы косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков и платежей поставщикам подрядчикам.

В разделе «Денежные потоки от текущей деятельности» Отчета о движении денежных средств за 2020 год по строке 4119 отражена свернутая сумма потоков по НДС – 9 482 тыс. рублей. За 2019 год значение равно сумме 68 412 тыс. рублей, и отражено по строке 4129.

В Отчете о движении денежных средств, авансы, выданные поставщикам (подрядчикам) и не зачтенные на отчетную дату формируют значение строк 4121 «Платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги» и 4221 «Платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов». Так за 2020 год авансы, выданные под приобретение и строительство основных средств, и не зачтенные на 31.12.20 составили 250 724 тыс. рублей, за 2019 год, не зачтенные на 31.12.2019 года 269 152 тыс. рублей без учета НДС. Авансы в части текущей деятельности (строка 4121) на 31.12.2020 года 253 007 тыс. рублей без учета НДС, на 31.12.2019 года сумма аванса составила 175 683 тыс. рублей.

Расшифровка прочих поступлений и платежей от текущей деятельности, представлена в Отчете о движении денежных средств.

4.8. Уставный капитал (стр. 1310)

Величина уставного капитала Общества отражается по строке 1310 Бухгалтерского баланса. Структура уставного капитала приведена в п. 1.4 настоящих Пояснений.

Уставный капитал оплачен полностью. Изменений уставного капитала в течение 2020 года не производилось.

ЗАО «Сыродельный комбинат «Ленинградский»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за год, закончившийся
31 декабря 2020 г.

4.9. Добавочный капитал (стр. 1340, 1350)

Величина переоценки внеоборотных активов, учитываемая в составе добавочного капитала, отражается по строке 1340 Бухгалтерского баланса.

Движение добавочного капитала, представлено в Отчете об изменении капитала (форма №3).

Изменение величины добавочного капитала за отчетный период связано с выбытием основных средств, по которым ранее производилась переоценка.

4.10. Резервный капитал (стр. 1360)

Величина сформированного Резервного капитала отражается по строке 1360 Бухгалтерского баланса.

Уставом Общества предусмотрено формирование резервного капитала в размере 105 тыс. рублей.

Резервный капитал сформирован в полном объеме.

4.11. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) (стр. 1370)

Величина нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) отражается по строке 1370 Бухгалтерского баланса. Движение по статье «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» раскрыто в Отчете об изменениях капитала.

Общее собрание акционеров (участников) приняло решение о распределении прибыли в следующих суммах:

Статья	тыс. руб.	
	По результатам 2020 года	По результатам 2019 года
Чистая прибыль	564 835	617 185
Направлено на выплату дивидендов	470 003	400 002
Выплаты членам совета директоров и правлению и обязательные начисления на них	-	-
Нераспределенная прибыль (прибыль, не подлежащая распределению)	1 143 990	1 049 106

4.12. Кредиторская задолженность (стр. 1520)

Информация по кредиторской задолженности, содержащаяся в строке 1520 Бухгалтерского баланса, приведена в следующих таблицах Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:

- 5.3. «Наличие и движение кредиторской задолженности»;
- 5.4. «Просроченная кредиторская задолженность»;
- 5.4.1. «Расшифровка просроченной дебиторской задолженности»;
- 5.5. «Задолженность по налогам и сборам».

4.13. Кредиты и займы (стр. 1410, 1510)

Основная сумма долга по полученному кредиту учитывается в соответствии с условиями кредитного договора в сумме фактически поступивших денежных средств.

ЗАО «Сыродельный комбинат «Ленинградский»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за год, закончившийся
31 декабря 2020 г.

Задолженность по полученным кредитам в зависимости от времени наступления момента возврата основной суммы долга, согласно условиям договора подразделяются на долгосрочную и краткосрочную. Долгосрочная задолженность отражается в Бухгалтерском балансе по строке 1410, краткосрочная по строке 1510.

Информация об изменениях величины обязательств по кредиту приведена в таблице в следующих показателях:

Номер строки по	Наименование заимодавца	Номер договора	Остаток на начало года	Поступило		Погашено		Перевод задолжен.	Остаток на конец года
				Основная сумма	%	Основная сумма	%		
	АО ЮниКредит Банк	№023/0017L/14 от 24.02.2014	198 760						198 760
	АО ЮниКредит Банк	№023/0115L/13 от 27.11.2013	-					-	-
	ПАО СБЕРБАНК	№0052/2017/0191/SX от 23.11.2017	50 000						50 000
	ПАО СБЕРБАНК	№0052/2017/0192/SX от 23.11.2017	50 000						50 000
	ПАО СБЕРБАНК	№0052/2018/0104/SX от 14.11.2018	360 000	-		7 857			352 143
	АО Газпромбанк	№4919-117-КС от 11.11.2019	106 445	333 191	7 430		7 430		439 636
1410	Итого		765 205	333 191	7 430	7 857	7 430	-	1 090 539
	АО ЮниКредит Банк	№023/0017L/14 от 24.02.2014	328		14 967		14 968	-	327
	АО ЮниКредит Банк	№023/0115L/13 от 27.11.2013	32 053		1 281	32 000	1 334	-	-
	ПАО СБЕРБАНК	№0052/2018/0104/SX от 14.11.2018	99		7 157		7 160		96
	ПАО СБЕРБАНК	№0052/2017/0191/SX от 23.11.2017	17		1 250		1 250		17
	ПАО СБЕРБАНК	№0052/2017/0192/SX от 23.11.2017	17		1 250		1 250		17
	ПАО СБЕРБАНК	№0052/2020/0013/SX от 17.02.2020	-	600 000	6 159		6 056		600 103
	ПАО СБЕРБАНК	№0052/2019/0102/SX от 29.10.2019	300 059	-	4 350		4 350		300 059
	АО «РОССЕЛЬХОЗБАНК»	№207900/0037 от 11.08.2020	-	600 000	2 928		2 928		600 000
	Филиал Банка ВТБ (ПАО) в г.Воронеже	КС-25000/0011/В-19 от 15.03.2019	100 000	-	349	100 000	349		-
1510	Итого		432 573	1 200 000	39 691	132 000	39 645	-	1 500 619

ЗАО «Сыродельный комбинат «Ленинградский»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за год, закончившийся
31 декабря 2020 г.

Информация по полученным кредитам и займам, содержащаяся в строках 1410, 1510, приведена в таблице:

- 13. «Полученные займы и кредиты» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По состоянию на 31.12.2020 неиспользованные кредитные средства по открытым кредитным линиям составили 661 604 тыс. рублей.

4.14. Обеспечения полученные и выданные

Структура обеспечения обязательств и платежей, полученных и выданных, по состоянию на отчетную дату представлена в таблице:

- 8. «Обеспечения обязательств» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По состоянию на 31.12.2020 года Обществом выданы поручительства в пользу третьих лиц в сумме 95 705 тыс. рублей. Сумма поручительства отражена в размере текущих обязательств основного должника на отчетную дату.

Заемщик	Банк	Договор	Срок действия обеспечения	Остаток по состоянию на 31.12.20, тыс. рублей
ОАО «Лебедянский сахарный завод»	АО «ЮниКредит Банк»	023/0126L/13 от 20.12.2013	до 15.12.2021	63 043
ЗАО «Уваровский сахарный завод»	АО «ЮниКредит Банк»	023/0119L/13 от 12.12.2013	05.12.2021	32 662
Итого				95 705

4.15. Государственная помощь

Информация о государственной помощи содержится в таблице:

- 9. «Государственная помощь» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

4.16. Резервы

Общество создает резерв на оплату отпусков. Суммы начисленных отпускных выплат работникам, при предоставлении им отпуска, а также соответствующих им сумм обязательных страховых взносов отражаются Обществом за счет созданного резерва.

Остаток резерва на предстоящую оплату отпусков по состоянию на 31.12.2020 отражен в Бухгалтерском балансе по строке 1540 «Оценочные обязательства» в сумме 45 131 тыс. рублей.

Информация по резервам содержится в таблице:

- 17. «Информация по резервам» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

5. Пояснения к Отчету о финансовых результатах

5.1. Доходы по обычным видам деятельности (стр. 2110)

Величина выручки от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и иных аналогичных платежей) отражается по строке 2110 Отчета о финансовых результатах. Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг по видам деятельности представлена в таблице:

- 10.1 «Доходы по обычным видам деятельности» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

5.2. Расходы по обычным видам деятельности (стр. 2120, 2210, 2220)

Величина расходов по обычным видам деятельности содержится в строках 2120, 2210, 2220 Отчета о финансовых результатах.

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат представлены в таблице:

6. «Затраты на производство» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

5.3. Прочие доходы и расходы (стр. 2340, 2350)

Величина прочих доходов содержится в строке 2340 Отчета о финансовых результатах. Величина прочих расходов содержится в строке 2350 Отчета о финансовых результатах.

Расшифровка прочих доходов и расходов представлена в следующих таблицах Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:

- 10.2 «Расшифровка прочих доходов»
- 11. «Расшифровка прочих расходов».

5.4. Налог на прибыль (стр. 2411, 2412)

Величина налога на прибыль для целей налогообложения (текущего налога на прибыль – строка 2411 Отчета о прибылях и убытках) определена, исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированной на суммы постоянного налогового обязательства, отложенного актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода и составила 135 054 тыс. руб.

Величина текущего налога на прибыль в соответствии с п.22 ПБУ 18/02 (ред. 2020) определяется затратным методом (методом отсрочки).

Постоянные и временные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректировки условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль составили:

- условный расход по налогу на прибыль 141 481 тыс. рублей, за 2019 год 154 499 тыс. рублей;
- постоянные 1 090 тыс. рублей, за 2019 год 809 тыс. рублей;
- временные (налогооблагаемые) 7 517 тыс. рублей, за 2019 год 3 252 тыс. рублей;
- временные (вычитаемые) - отсутствуют, за 2019 год 49 тыс. рублей.

Информация по отложенным налоговым активам и отложенным налоговым обязательствам представлена в таблице 16 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах «Расшифровка ОНА и ОНО».

Налогооблагаемые и вычитаемые временные разницы сформировавшие отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства характеризуются следующими показателями:

ЗАО «Сыродельный комбинат «Ленинградский»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за год, закончившийся
31 декабря 2020 г.

Наименование показателя	Остаток ВР по состоянию на 31.12.2019	Возникло	Погашено	Остаток ВР по состоянию на 31.12.2020
Налогооблагаемые временные разницы в т.ч.	174 160	98 197	60 615	211 743
- Внеоборотные активы	15	10	13	12
- Готовая продукция	19 855	1 822	6 577	15 100
- Материалы	40	1	34	7
- Недостачи и потери от порчи ценностей	10	-	10	-
- Основные средства	140 215	79 347	40 030	179 532
- Полуфабрикаты	14 020	17 017	13 945	17 092
- ТЗР	5	-	5	-
Вычитаемые временные разницы в т.ч.	525	301	300	526
- Материалы	-	-	-	-
- Основные средства	215	301	135	381
- Расходы будущих периодов	310	-	165	145

В отчетном году имело место превышение фактических расходов, учитываемых при формировании бухгалтерской прибыли, над расходами, принимаемыми для целей налогообложения, что привело к возникновению постоянных налоговых обязательств. Постоянные налоговые обязательства, возникшие в отчетном периоде характеризуются следующими показателями:

Наименование показателя	Сумма	
	Доходы	Расходы
Резерв под снижение стоимости МЦ	-	114
Оприходование излишков по акту инвентаризации	-73	-
Оприходование основных средств	102	-
Расходы на персонал	-	1 708
Расходы на благотворительность	-	67
НДС, прочие расходы	--	550
Плата за загрязнение окружающей среды (сверх лимита)	-	25
Членские взносы	-	218
Штрафы, пени и иные санкции	-	334
Прибыли и убытки прошлых лет	-	836
Готовая продукция	-	83
Прочие	247	1788
Итого	276	5 723

6. Прочие пояснения

6.1. Связанные стороны

Наименование взаимозависимого лица	Характер отношений
Общество с ограниченной ответственностью «Южный холдинг»	Основное хозяйствующее общество
Открытое акционерное общество «Трест Южный сахар»	Контролируются одним и тем же лицом
Открытое акционерное общество «Кавказ»	Контролируются одним и тем же лицом
Открытое акционерное общество «Имени Ильича»	Контролируются одним и тем же лицом
Открытое акционерное общество «Нива Кубани»	Контролируются одним и тем же лицом
Общество с ограниченной ответственностью «Торговый Дом «Сыродел»	Контролируются одним и тем же лицом

ЗАО «Сырродельный комбинат «Ленинградский»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за год, закончившийся
31 декабря 2020 г.

Общество с ограниченной ответственностью «Городской молочный завод «Лискинский»	Контролируются одним и тем же лицом
Общество с ограниченной ответственностью «Группа компаний Доминант»	Контролируются одним и тем же лицом
Общество с ограниченной ответственностью «Торговый Дом «Доминант»	Контролируются одним и тем же лицом
Открытое акционерное общество «Сахарный завод «Ленинградский»	Контролируются одним и тем же лицом
Акционерное общество «Уманский элеватор»	Контролируются одним и тем же лицом

Операции со связанными сторонами приведены в таблице:

- 12. «Информация по операциям со связанными сторонами» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

6.2. Вознаграждения членам Совета Директоров, Правления и Генеральному директору

Информация о вознаграждениях выплаченных и подлежащих выплате основному управленческому персоналу содержится в таблице:

- 14. «Виды вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Список членов Совета Директоров приведен в разделе 1 «Общие сведения» настоящих Пояснений.

Выплаты Генеральному директору и иным должностным лицам, наделенным полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью Общества составили за 2019 год 5 911 тыс. рублей, за 2020 год 14 119 тыс. рублей.

6.3. События после отчетной даты

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год у Общества имели место следующие события, способные оказать влияние на финансовое состояние и результаты деятельности организации:

Наименование	тыс. руб.	
	За 2020 год	
	Величина балансового показателя до СПОД	Величина балансового показателя после СПОД
ООО «Генераторы ледяной воды» - исковое заявление о взыскании задолженности	-	9 109

6.4. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Оценочные обязательства отражаются на счете учета резервов предстоящих расходов (счет 96). При признании оценочного обязательства в зависимости от его характера величина оценочного обязательства относится на расходы по обычным видам деятельности или на прочие расходы либо включается в стоимость актива.

Информация о возникших у Общества в отчетном периоде оценочных обязательствах представлена в таблице 7 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

ЗАО «Сыродельный комбинат «Ленинградский»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за год, закончившийся
31 декабря 2020 г.

Условный актив возникает у организации вследствие прошлых событий ее хозяйственной жизни, когда существование у организации актива на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых организацией.

Условное обязательство возникает у организации вследствие прошлых событий ее хозяйственной жизни, когда существование у организации обязательства на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых организацией.

Информация о возникших у Общества в отчетном периоде условных обязательствах и условных активах представлена в таблице 15 Информация об условных обязательствах и условных активах Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

6.5. Информация о рисках хозяйственной деятельности

В процессе осуществления Обществом своей хозяйственной деятельности имеют место следующие риски хозяйственной деятельности:

- Рыночные риски связаны с возможными неблагоприятными для Общества последствиями в случае изменения рыночных параметров, в частности цен на молоко-сырье, процентных ставок, курсов иностранных валют, стоимости газа и др.
- Правовые риски связаны с изменением валютного и таможенного регулирования, налогового законодательства и другого.
- Страновые и региональные риски связаны с политической и экономической ситуацией, географическими особенностями в стране и, в частности, в Краснодарском крае. Риски, связаны с повышенной опасностью стихийных бедствий, с политической и экономической ситуацией в стране.

6.6. Затраты на производство

Обществом в состав материальных расходов включена себестоимость товаров в размере 461 741 тыс. рублей в 2020 году и 539 942 тыс. рублей в 2019 году.

Заместитель генерального директора
ЗАО «СК «Ленинградский»

М.П.



Кэлугэрян Н.В.

09 марта 2021 года

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 20 г. ¹	27	(27)		()	()	()	()			27	(27)
	5110	за 20 19 г. ²	27	(27)		()	()	()	()			27	(27)
в том числе:	5101	за 20 20 г. ¹	15	(15)		()	()	()	()			15	(15)
Товарный знак "Сырodel"	5111	за 20 19 г. ²	15	(15)		()	()	()	()			15	(15)
	5102	за 20 20 г. ¹	12	(12)		()	()	()	()			12	(12)
Товарный знак "Сырodel" комбинированный	5112	за 20 19 г. ²	12	(12)		()	()	()	()			12	(12)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 20 г. ⁴	20 19 г. ²	20 18 г. ⁵	20 17 г. ⁵
Всего	5120	27	27	27	27
в том числе:					
Товарный знак "Сырodel"	5121	15	15	15	15

Товарный знак "Сырдел" комбинированный	5122	12	12	12
---	------	----	----	----

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 20 г. ⁴	27	20 19 г. ²	20 18 г. ⁵
Всего	5130	27	27	15	12
в том числе:					
Товарный знак "Сырдел"	5131	15	15	15	15
Товарный знак "Сырдел" комбинированный	5132	12	12	12	12

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период			На конец периода		
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы				
НИОКР - всего	5140	за 20 20 г. ¹	()	()	()	()	()	()	()	()	()
	5150	за 20 19 г. ²	()	()	()	()	()	()	()	()	()
в том числе:	5141	за 20 20 г. ¹	()	()	()	()	()	()	()	()	()
(объект, группа объектов)	5151	за 20 19 г. ²	()	()	()	()	()	()	()	()	()
	5142	за 20 20 г. ¹	()	()	()	()	()	()	()	()	()
(объект, группа объектов)	5152	за 20 19 г. ²	()	()	()	()	()	()	()	()	()
и т.д.											

1.5. Незаконченные и неформализованные НИОКР и незаконченные операции по приобретенным нематериальным активам

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				запраты за период	не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов	
Запраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 20 г. ¹		()	()	()	
	5170	за 20 19 г. ²		()	()	()	
в том числе:	5161	за 20 20 г. ¹		()	()	()	
	5171	за 20 19 г. ²		()	()	()	
<i>(объект, группа объектов)</i>	5162	за 20 20 г. ¹		()	()	()	
	5172	за 20 19 г. ²		()	()	()	
и т.д.				()	()	()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 20 г. ¹		()	()	()	
	5190	за 20 19 г. ²		()	()	()	
в том числе:	5181	за 20 20 г. ¹		()	()	()	
	5191	за 20 19 г. ²		()	()	()	
<i>(объект, группа объектов)</i>	5182	за 20 20 г. ¹		()	()	()	
	5192	за 20 19 г. ²		()	()	()	
и т.д.				()	()	()	

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 ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 20 г. ¹	1 447 029	(870 499)	412 237	(38 815)	35 484	(128 843)			1 820 451	(963 858)
	5210	за 20 19 г. ²	1 402 495	(840 825)	164 026	(119 492)	114 442	(144 116)			1 447 029	(870 499)
в том числе:	5201	за 20 20 г. ¹	283 229	(78 171)	46 989	(1 452)	1 115	(13 119)			328 766	(90 175)
	5211	за 20 19 г. ²	282 971	(65 549)	968	(710)	635	(13 257)			283 229	(78 171)
Здания, сооружения и передаточные	5202	за 20 20 г. ¹	1 072 838	(723 804)	357 081	(33 330)	30 342	(105 352)			1 396 589	(798 814)
	5212	за 20 19 г. ²	1 043 562	(719 467)	147 963	(118 687)	113 712	(118 049)			1 072 838	(723 804)
Транспортные средства	5203	за 20 20 г. ¹	78 222	(62 231)	8 167	(3 159)	3 159	(10 250)			83 230	(69 322)
	5213	за 20 19 г. ²	63 266	(49 654)	14 956	()	()	(12 577)			78 222	(62 231)
Производственный и хоз. Инвентарь и другие виды основных средств	5204	за 20 20 г. ¹	6 525	(6 293)	()	(874)	868	(122)			5 651	(5 547)
	5214	за 20 19 г. ²	6 481	(6 155)	139	(95)	95	(233)			6 525	(6 293)
Земельные участки	5205	за 20 20 г. ¹	6 215	()	()	()	()	()			6 215	(0)
	5215	за 20 19 г. ²	6 215	()	()	()	()	()			6 215	(0)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 20 г. ¹	()	()	()	()	()	()			()	()
	5230	за 20 19 г. ²	()	()	()	()	()	()			()	()
в том числе:	5221	за 20 20 г. ¹	()	()	()	()	()	()			()	()
	5231	за 20 19 г. ²	()	()	()	()	()	()			()	()

(группа объектов)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				заграты 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 20 20 г. ¹	187 737	316 062	(393 163)	110 636
	5250	за 20 19 г. ²	103 317	215 400	(130 980)	187 737

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

Наименование показателя	Код	За 20 20 г. ¹	За 20 19 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	16 760	489
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	2 140	25 003

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280			
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	807	2 713	7 209
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	103 857	104 729	99 771
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	9 070	9 712	4 433
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286			315 170

Краткосрочные -	5305	за 20 20 г. ¹	564 000	15 168 060	(14 323 160)			1 408 900
всего	5315	за 20 19 г. ²	751 400	12 156 101	(12 343 501)			564 000
предоставленные займы	5306	за 20 20 г. ¹	0	8 000	(1 100)			6 900
	5316	за 20 19 г. ²	0	0	(0)			0
депозитные вклады в кредитных организациях	5307	за 20 20 г. ¹	564 000	15 160 060	(14 322 060)			1 402 000
	5317	за 20 19 г. ²	751 400	12 156 101	(12 343 501)			564 000
долговые ценные бумаги (векселя, облигации)	5308	за 20 20 г. ¹			()			
	5318	за 20 19 г. ²			()			
дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования и т.д.	5309	за 20 20 г. ¹			()			
	5319	за 20 19 г. ²			()			
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 20 г. ¹	564 000	15 168 060	(14 323 160)			1 408 900
	5310	за 20 19 г. ²	751 400	12 156 101	(12 343 501)			564 000

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г. ⁴	На 31 декабря 2019 г. ²	На 31 декабря 2018 г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
(группы, виды)	5321	-	-	-
	5322	-	-	-
и т.д.		-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
(группы, виды)	5326	-	-	-
	5327	-	-	-
и т.д.		-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода			
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости		
Запасы - всего	5400	за 20 20 г. ¹	693 347	(14 290)	27 168 970	(27 116 961)	(114)			x	745 356	(14 404)
	5420	за 20 19 г. ²	540 042	(14 883)	25 684 473	(25 531 168)	593			x	693 347	(14 290)
	5401	за 20 20 г. ¹	263 132	(14 290)	6 364 573	(6 306 194)	(114)				321 511	(14 404)
в том числе: сырье, материалы и другие	5421	за 20 19 г. ²	246 313	(14 883)	5 800 530	(5 783 711)	593				263 132	(14 290)
	5402	за 20 20 г. ¹	282 479	()	13 512 346	(13 490 407)					304 418	()
затраты в незавершенном производстве	5422	за 20 19 г. ²	194 806	()	13 063 101	(12 975 428)					282 479	()

готовая продукция и товары для перепродажи	5403	за 20 20 г. ¹	139 045	()	7 287 913	(7 308 326)			118 632	()
	5423	за 20 19 г. ²	97 652	()	6 812 862	(6 771 469)			139 045	()
из них: готовая продукция	5403.1	за 20 20 г. ¹	128 606		6 826 102	(6 837 617)			117 091	
	5423.1	за 20 19 г. ²	95 518		6 245 921	(6 212 833)			128 606	
расходы будущих периодов	5404	за 20 20 г. ¹	8 691	()	4 138	(12 034)			795	()
	5424	за 20 19 г. ²	1 271	()	7 980	(560)			8 691	()

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г. ⁴	На 31 декабря 2019 г. ²	На 31 декабря 2018 г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-

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		погашение	выбыло	перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учетная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам		
					в результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке по сд ⁸)	притом: проценты, штрафы и иные с ⁸						на финансовый результат	восста- новление резерва
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 20 г. ¹	1 067	()		(3)	()	()				1 064	()
	5521	за 20 19 г. ²	1 072	()		(5)	()	()				1 067	()
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 20 20 г. ¹		()		()	()	()					()
	5522	за 20 19 г. ²		()		()	()	()					()
авансы выданные	5503	за 20 20 г. ¹		()		()	()	()					()
	5523	за 20 19 г. ²		()		()	()	()					()
прочие	5504	за 20 20 г. ¹	1 067	()		(3)	()	()				1 064	()
	5524	за 20 19 г. ²	1 072	()		(5)	()	()				1 067	()
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 20 г. ¹	760 885	(300)	11 178 011	(11 033 699)	()	()	(31)			905 197	(331)
	5530	за 20 19 г. ²	544 605	(62)	10 683 039	(10 466 759)	()	()	(238)			760 885	(300)
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 20 20 г. ¹	564 143	(294)	10 242 612	(10 171 213)	()	()	(31)			635 542	(325)
	5531	за 20 19 г. ²	531 102	(56)	9 500 823	(9 467 782)	()	()	(238)			564 143	(294)
авансы выданные	5512	за 20 20 г. ¹	175 689	(6)	848 531	(771 207)	()	()				253 013	(6)
	5532	за 20 19 г. ²	9 006	(6)	1 101 851	(935 168)	()	()				175 689	(6)

	5554	за 20 20 г. ¹										
		за 20 19 г. ²										
прочие	5574											
Краткосрочная кредиторская задолженность -	5560	770 359	11 097 735	0	(11 452 967)	(0)						415 127
всего	5580	605 792	10 079 720	0	(9 915 153)	(0)						770 359
в том числе:	5561	267 556	8 634 505		(8 639 851)							262 210
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5581	217 884	7 907 802		(7 858 130)							267 556
Авансы полученные	5562	7 008	587 337		(560 214)							34 131
	5582	5 224	524 781		(522 997)							7 008
расчеты по налогам и сборам, взносам	5563	23 537	409 152		(399 772)							32 917
	5583	59 752	405 553		(441 768)							23 537
Расчеты с сотрудниками	5564	30 557	687 827		(685 825)							32 559
	5584	22 956	604 074		(596 473)							30 557
прочие	5565	441 701	778 914		(1 167 305)							53 310
	5585	299 976	637 510		(495 785)							441 701
из них:	5565.1	414 975	470 003		(856 425)							28 553
задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5585.1	295 528	400 002		(280 555)							414 975
Итого	5550	770 359	11 097 735	0	(11 452 967)	(0)					x	415 127
	5570	605 792	10 079 720	0	(9 915 153)	(0)					x	770 359

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 20 г. ⁴	20 19 г. ²	20 18 г. ⁵	20 17 г. ⁵
Всего	5590	-	-	-	-

б. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 20 г. ¹	За 20 19 г. ²
Материальные затраты	5610	6 629 044	6 233 374
Расходы на оплату труда	5620	678 495	600 090
Отчисления на социальные нужды	5630	198 970	179 441
Амортизация	5640	126 237	131 735
Прочие затраты	5650	937 178	792 277
Итого по элементам	5660	8 569 924	7 936 917
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-28 352	-129 065
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		

Приложение №1
к Пояснениям
к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	39 024	68 037	(56 626)	(5 304)	45 131

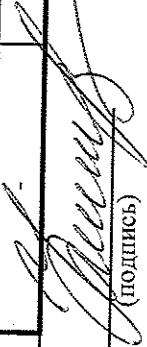
8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴	На 31 декабря 20 19 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ⁵
Полученные - всего	5800			
в том числе:				
(вид)				
и т.д.				
Выданные - всего	5810	95 705	172 174	1 216 182
в том числе:				
объекты основных средств				1 216 182
поручительства		95 705	172 174	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 20 г. ¹	За 20 19 г. ²
Получено бюджетных средств - всего	5900	18 728	8 940
в том числе:			
на текущие расходы	5901	18 728	8 940
на вложения во внеоборотные активы	5905		
		На начало года	Получено за год
			Возвращено за год
			На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	(-)
	5920	-	(-)
в том числе:			
(наименование цели)		-	(-)
и т.д.		-	(-)

Заместитель генерального директора



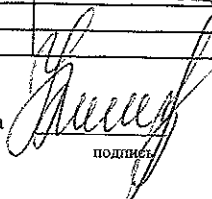
Келугэрян Н.В.
(расшифровка подписи)

" 09 " марта 20 21 г.

4.3. Материально-производственные запасы, учитываемые за балансом

Наименование показателя	Номер забалансового счета	На 31.12.20 года	На 31.12.19 года	На 31.12.18 года
ТМЦ, не принадлежащие обществу, в т.ч.				
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	002	88	3 563	3 547
Материально-производственные запасы, принятые в переработку	003	-	-	-
Материально-производственные запасы, не принадлежащие Обществу				
- товары на таможенное право собственности, на которые к Обществу еще не перешло				
- товары, реализованные покупателю, но не вывезенные со склада				
ТМЦ, принадлежащие обществу, в т.ч.				
МЦ в эксплуатации	МЦ	100 459	92 458	75 384
Топливные карты				
Итого:		100 547	96 021	78 931

Заместитель генерального директора



подпись

Кэлугэриану Н.В.

расшифровка подписи

09 марта 2021г.

Наименование контрагента	номер договора	Вид задолженности	остаток на 01.01.2020, т.руб.	Увеличение задолженности, т.руб.	Погашение задолженности, т.руб.	остаток на 31.12.2020, т.руб.	срок для погашения по договору (дата)	количество дней просрочки по состоянию на 31.12.2020	Сумма задолженности включенная в резерв по сомнительной задолженности	мероприятия по исполнению задолженности
Организации, входящие в ГК Дампана:	X	X				0	X	X	X	X
Сторонние организации:	X	X				0			X	
АРИПОЛИМЕР ООО	19/2016	прочая реализация	50			0	X	X	X	X
Джумайло В.А.	ГВ №25; КН №25; ОГ №25; ХВ №25	реализация работ и услуг на сторону (аренда, транспортные услуги и т.п.)	33	17		50	ежемесячно до 10 числа	457-700	50	50 год контролем СЭБ
ЛУКЕС-Д ООО	309-Р/18	прочая реализация	211			211	24.04.2019	618		под контролем СЭБ
Срблять-Краснодар ООО	6261-ч	данные поданные	6			6	не позднее 3 календарных дней с даты поставки	407		под контролем СЭБ
Абду-Н ООО	385СКЛ-КМП	прочая реализация	0	6		6	не позднее 5 календарных дней с даты поставки			6 год контролем СЭБ
Асламуди Евстафий Степанович	590СКЛ-амп	прочая реализация	0	8		8		549		8 год контролем СЭБ

Заместитель генерального директора

Келугеряну Н.В.

подпись

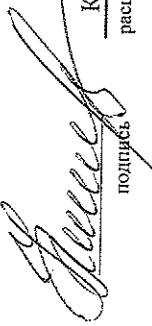
расшифровка подписи

09 марта 2021г.

5.5. Задолженность по налогам и сборам

Вид налога, сбора	на 31.12.2020		на 31.12.2019		на 31.12.2018	
	дебиторская задолженность (переплата)	кредиторская задолженность	дебиторская задолженность (переплата)	кредиторская задолженность	дебиторская задолженность (переплата)	кредиторская задолженность
Расчеты по налогу на добавленную стоимость	10 989	2	14 174	2	7	24 194
Расчеты по налогу на прибыль	3	9 267	31	1 126	2	16 567
Расчеты по налогу на имущество	1	1 529	1	1 227	1	2 242
Расчеты по налогу на доходы физических лиц	1	6 727	1	6 033	1	5 030
Расчеты по транспортному налогу	65	218	-	208	-	276
Расчеты по водному налогу	-	159	-	184	-	139
Расчеты по сбору за окружающую среду	56	14	58	9	37	10
Земельный налог	2	296	2	296	2	295
Экологический сбор	-	-	-	-	-	-
Прочие	-	-	-	29	-	29
Расчеты по страховым взносам	1 235	14 705	638	14 423	731	10 970
ИТОГО	12 352	32 917	14 905	23 537	781	59 752

тыс.руб.


подпись
Кэлугэрьяну Н.В.
расшифровка подписи

Заместитель генерального директора

09 марта 2021г.

Приложение №1
к Пояснениям
к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах

10.1 Доходы по обычным видам деятельности по видам

тыс.руб.

Виды продукции, работ, услуг	За 2020 год	За 2019 год
Итого Выручка от продаж	9 257 917	8 614 316
В том числе:		
Продукция собственного производства, в т.ч	8 681 287	7 945 317
Сыры	1 984 718	2 016 741
Масло	419 991	415 559
Сметана	858 454	760 384
Творог	1 704 817	1 480 196
КМП	2 886 284	2 326 336
прочая продукция	827 023	946 101
Покупные товары	573 636	664 083
Выполнение работ, в т.ч	-	-
Оказание услуг, в т.ч.	2 994	4 916
Коммунальные услуги	2 315	2 312
Услуги столовой	665	987
Услуги автомобильного транспорта	14	1 617
Прочие		

Заместитель генерального директора


подпись

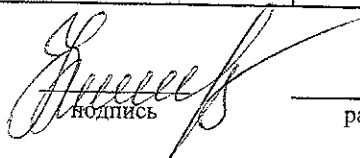
Кэлугэрянү Н.В.
расшифровка подписи

09 марта 2021г.

10.2 Расшифровка прочих доходов

Наименование показателя	За 2020 год	За 2019 год
2	3	4
Прочие доходы	95 477	66 021
в том числе:		
Доходы от реализации основных средств	507	4 750
Доходы от реализации МПЗ и иного имущества в т.ч. доходы от реализации металлолома	51 669	11 062
Доходы от покупки/продажи валюты	-	-
Доходы от реализации или иного выбытия ценных бумаг	-	-
Доходы от реализации имущественных прав в т.ч. доходы от реализации права требования долга доходы от реализации долей в уставных капиталах других организаций	-	-
Доходы в виде курсовой разницы	-	949
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	-	144
Поступления в возмещение причиненных Обществу убытков	2 060	2 678
Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году	279	4
Суммы списанной кредиторской задолженности	49	203
Активы, полученные безвозмездно, в том числе по договору дарения	44	57
Суммы восстановленных резервов, учтенных ранее в составе расходов	5 304	6 013
Доходы в виде материальных ценностей, полученных от выбытия основных средств и иного имущества, при ремонте, реконструкции, модернизации основных средств	2 410	2 524
Доходы в виде излишков материально-производственных запасов и иного имущества, выявленных в результате инвентаризации	1 015	973
иные прочие доходы	32 140	36 664

Заместитель генерального директора


подпись

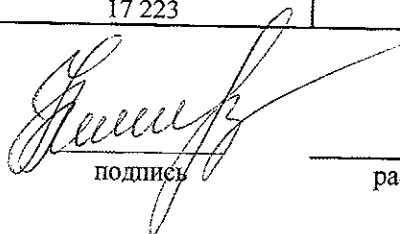
Кэлугэряну Н.В.
расшифровка подписи

09 марта 2021г.

II. Расшифровка прочих расходов

Наименование показателя 2	За 2020 год 3	За 2019 год 4
Прочие расходы	116 290	112 659
в том числе:		
расходы от реализации основных средств	39	103
расходы от реализации МПЗ и иного имущества в т.ч. расходы от реализации металлолома	45 396	12 949
расходы от покупки/продажи валюты	-	-
Налоги, взносы и сборы отчетного периода	6 118	6 054
расходы от реализации или иного выбытия ценных бумаг	-	-
расходы от реализации имущественных прав в т.ч. расходы от реализации права требования долга	-	-
расходы от реализации долей в уставных капиталах других организаций	-	-
расходы в виде курсовой разницы	2 019	-
услуги банков	2 453	11 392
штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	23 072	32 928
убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году	5 987	312
расходы, связанные с возмещением причиненных Обществом убытков	501	119
суммы списанной дебиторской задолженности, по которой не создан резерв по сомнительным долгам	39	-
активы, переданные безвозмездно	-	-
суммы начисленных резервов	145	238
расходы, связанные с ликвидацией (списанием) основных средств, незавершенного строительства и иных материальных ценностей	8 270	17 203
расходы в виде недостач материально-производственных запасов и иного имущества, выявленных в результате инвентаризации	-	-
Расходы социального характера (премии, материальная помощь, подарки, компенсации за задержку зарплаты и т.п.)	2 072	2 592
Благотворительная деятельность, расходы на осуществление спортивных мероприятий, мероприятий культурно-просветительского характера и иных аналогичных мероприятий	164	329
Расходы по непроизводственной сфере (ЖКХ, гостиницы столовые, медпункты и т.п.)	2 792	2 836
иные прочие расходы	17 223	25 604

Заместитель генерального директора


подпись

Кэлугэриану Н.В.
расшифровка подписи

09 марта 2021г.

Приложение №1
к Пояснениям
к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах

12. Информация по операциям со связанными сторонами

12.1 Покупки

Перечень контрагентов (связанных лиц)	Характер отношений	Виды операций	Объем операций каждого вида с НДС, тыс.руб.	Объем операции в % к общему объему операций	Стоймость поставлены по операциям в конце отчетного периода (тыс.руб.)	Условия осуществления расчетов по операциям	сроки осуществления расчетов	форма расчетов	Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец года (т.руб.)	Величина списанной дебиторской задолженности по которой истек срок исковой и других целевых к.	и т.ч. за счет резерва по сомнительным долгам
ГК ДОМИНАНТ ООО	контролируется одним и тем же лицом	приобретение товаров, работ, услуг	300		25	постоплата	в течение 5 рабочих дней после подписания акта	безналичная			
ГК ДОМИНАНТ ООО	контролируется одним и тем же лицом	приобретение товаров, работ, услуг	60		5	постоплата	в течение 5 рабочих дней после подписания акта	безналичная			
ГК ДОМИНАНТ ООО	контролируется одним и тем же лицом	приобретение товаров, работ, услуг	240		20	постоплата	в течение 5 рабочих дней после подписания акта	безналичная			
ГК ДОМИНАНТ ООО	контролируется одним и тем же лицом	приобретение товаров, работ, услуг	840		70	постоплата	в течение 5 рабочих дней после подписания акта	безналичная			
ГК ДОМИНАНТ ООО	контролируется одним и тем же лицом	приобретение товаров, работ, услуг	257		0	постоплата	5 календарных дней с момента выставления счета	безналичная			
ГК ДОМИНАНТ ООО	контролируется одним и тем же лицом	приобретение товаров, работ, услуг	36 000	0,38	3 000	постоплата	в течение 5 рабочих дней после подписания акта	безналичная			
ТОГОВЫЙ ДОМ ДОМИНАНТ ООО	контролируется одним и тем же лицом	приобретение товаров, работ, услуг	47		0	постоплата	в течение 5 банковских дней после получения акта	безналичная			
ТОГОВЫЙ ДОМ ДОМИНАНТ ООО	контролируется одним и тем же лицом	приобретение товаров, работ, услуг	9		0	постоплата	в течение 5 банковских дней после получения акта	безналичная			
ТОГОВЫЙ ДОМ ДОМИНАНТ ООО	контролируется одним и тем же лицом	приобретение товаров, работ, услуг	115		10	постоплата	в течение 5 банковских дней после получения акта	безналичная			
ТОГОВЫЙ ДОМ ДОМИНАНТ ООО	контролируется одним и тем же лицом	приобретение товаров, работ, услуг	23		3	постоплата	в течение 5 банковских дней после получения акта	безналичная			
ТОГОВЫЙ ДОМ ДОМИНАНТ ООО	контролируется одним и тем же лицом	приобретение товаров, работ, услуг	33		0	постоплата	в течение 5 банковских дней после получения акта	безналичная			
КАВКАЗ ОАО	контролируется одним и тем же лицом	приобретение товаров, работ, услуг	413 053	4,37	11 048	постоплата	не позднее 10 календарных дней с момента поставки	безналичная			
КАВКАЗ ОАО	контролируется одним и тем же лицом	приобретение товаров, работ, услуг	332		26	постоплата	в течение 2 дней с момента приема товаров	постоплата			
НИВА КУБАНЬ ОАО	контролируется одним и тем же лицом	приобретение товаров, работ, услуг	346 188	3,66	10 153	постоплата	не позднее 10 календарных дней с момента поставки	постоплата			
НИВА КУБАНИ ОАО	контролируется одним и тем же лицом	приобретение товаров, работ, услуг	4		0	постоплата	в течение 30 банковских дней после получения акта	безналичная			
ТРЕСТ ЮЖНЫЙ САХАР ОАО	контролируется одним и тем же лицом	аренда	87		52	постоплата	не более 7 дней с момента передачи товара	безналичная			
ТРЕСТ ЮЖНЫЙ САХАР ОАО	контролируется одним и тем же лицом	аренда	8 350	0,1	629	постоплата	до 10 числа месяца следующего за отчетным	безналичная			
ИМЕНИ ИЛЬИЧА ОАО	контролируется одним и тем же лицом	приобретение товаров, работ, услуг	517 797	5,7	14 184	постоплата	не позднее 10 календарных дней с момента поставки	безналичная			
ИМЕНИ ИЛЬИЧА ОАО	контролируется одним и тем же лицом	аренда	252		21	предоплата	не позднее 30 числа текущего месяца	безналичная			
СЭЛ ОАО	контролируется одним и тем же лицом	аренда	76		6	постоплата	5 рабочих дней с момента выставления счета	безналичная			
СЭЛ ОАО	контролируется одним и тем же лицом	приобретение товаров, работ, услуг	695		64	постоплата	5 рабочих дней с момента выставления счета	безналичная			
СЭЛ ОАО	контролируется одним и тем же лицом	приобретение товаров, работ, услуг	5 715	0,1	-15	постоплата	3 рабочих дней с момента получения товара	безналичная			
СЭЛ ОАО	контролируется одним и тем же лицом	приобретение товаров, работ, услуг	7 630	0,1	600	постоплата	до 10 числа месяца следующего за отчетным	безналичная			
СЭЛ ОАО	контролируется одним и тем же лицом	приобретение товаров, работ, услуг	35 014	0,4	3 166	двухэтапная	до 25 числа текущего месяца	безналичная			
МЗ ЛИСИНСКИЙ ООО	контролируется одним и тем же лицом	приобретение товаров, работ, услуг	47 665	0,5	0	постоплата	14 календарных дней с момента поставки	безналичная			

Перечень контрагентов (связанных лиц)	Характер отношений	Виды операций	Объем операций каждого вида с НДС, тыс.руб.	Объем операций в % к общему объему операций	Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям (тыс.руб.)	Условия осуществления расчетов по операциям	сроки осуществления расчетов	форма расчетов	Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец года (т.руб.)	Величина списанной дебиторской задолженности по истекшим срокам исковых и других исков, руб.	Величина резерва по сомнительным долгам
ТМЗ ЛИСКИНСКИЙ ООО	контролируется одним и тем же лицом	приобретение товаров, работ, услуг	400 385	4,2	16 322	постоплата	14 банковских дней с момента поставки	банковская			
ТМЗ ЛИСКИНСКИЙ ООО	контролируются одним и тем же лицом	приобретение товаров, работ, услуг	105 715	1,1	13 053	постоплата	5 банковских дней с момента поставки	банковская			

12.2. Продажи

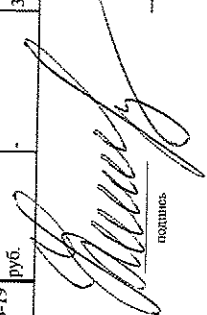
Перечень контрагентов (связанных лиц)	Характер отношений	Виды операций	Объем операций каждого вида с НДС, тыс.руб.	Объем операций в % к общему объему операций	Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям (тыс.руб.)	Условия осуществления расчетов по операциям	сроки осуществления расчетов	форма расчетов	Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец года (т.руб.)	Величина списанной дебиторской задолженности по истекшим срокам исковых и других исков, руб.	Величина резерва по сомнительным долгам
ТОРГОВЫЙ ДОМ ДОМИНАНТ ООО	контролируется одним и тем же лицом	реализация товаров, работ, услуг	10 763	0,1	0	постоплата	на условиях предоплаты, при поставке в торговые сети покупателю от 8 рабочих до 40 календарных дней с момента получения товара до 10 числа каждого месяца	банковская			
ТОРГОВЫЙ ДОМ "СЬЮДЕЛ" ООО	контролируется одним и тем же лицом	аренда	827		128	постоплата		банковская			
ТОРГОВЫЙ ДОМ "СЬЮДЕЛ" ООО	контролируется одним и тем же лицом	реализация товаров, работ, услуг	21 534	0,2	459	постоплата	не позднее 3 дней с даты поставки	банковская			
КАВКАЗ ОАО	контролируется одним и тем же лицом	реализация товаров, работ, услуг	87		6	постоплата	5 дней отсрочки платежа	банковская			
НИВА КУБАНЬ ОАО	контролируется одним и тем же лицом	реализация товаров, работ, услуг	356		-37	постоплата	7 дней отсрочки платежа	банковская			
НИВА КУБАНЬ ОАО	контролируется одним и тем же лицом	реализация товаров, работ, услуг	240		20	предоплата	до 23 числа каждого месяца	банковская			
ГРЕСТ ЮЖНЫЙ САХАР ОАО	контролируется одним и тем же лицом	реализация товаров, работ, услуг	867		0	постоплата	3 банковских дней с момента поставки товара	банковская			
ГРЕСТ ЮЖНЫЙ САХАР ОАО	контролируется одним и тем же лицом	реализация товаров, работ, услуг	2		0	постоплата	14 дней с момента выставления счета	банковская			
ГРЕСТ ЮЖНЫЙ САХАР ОАО	контролируется одним и тем же лицом	аренда	263		0	постоплата	не позднее 10 числа месяца следующего за отчетным	банковская			
ИМЕНИ ИЛЬИЧА ОАО	контролируется одним и тем же лицом	реализация товаров, работ, услуг	309		-6	постоплата	5 дней отсрочки платежа	банковская			
ЭЛТ ОАО	контролируется одним и тем же лицом	реализация товаров, работ, услуг	738		2	постоплата	7 дней отсрочки платежа	банковская			
МЭ ЛИСКИНСКИЙ ООО	контролируется одним и тем же лицом	реализация товаров, работ, услуг	8 537		0	постоплата	14 календарных дней с момента отгрузки	банковская			
МАНСКИЙ ЭЛЕВАТОР АО	контролируется одним и тем же лицом	реализация товаров, работ, услуг	31		0	постоплата	5 дней отсрочки платежа	банковская			
ЖИВЫЙ ХОЛДИНГ ООО	основное контролирующее общество	длительная начисление	461 865		0	постоплата	до 12.10.2020 года	банковская			

заместитель генерального директора

Кузуграну Н.В.
расшифровка подписи

13. Полученные займы и кредиты

Наименование займодателя	Номер договора	Валюта займа	на 31.12.20				на 31.12.19				Срок погашения
			Основная сумма	Сумма начисленных процентов	в т.ч. сумма процентов, включенных в прочие расходы	в т.ч. сумма процентов, включенная в стоимость инвестиционного актива	Основная сумма	Сумма начисленных процентов	в т.ч. сумма процентов, включенных в прочие расходы	в т.ч. сумма начисленных процентов, включенная в стоимость инвестиционного актива	
Долгосрочные, в т.ч.			1 090 539	32 054	32 054	765 205	28 629	28 629	28 629		
АО ЮниКредит Банк	№023/0017/14 от 24.02.2014	руб.	198 760	14 967	14 967	198 760	21 940	21 940	21 940		20.02.2022
ПАО СБЕРБАНК	№0052/2017/0191/S X от 23.11.2017	руб.	50 000	1 250	1 250	50 000	1 250	1 250	1 250		22.11.2022
ПАО СБЕРБАНК	№0052/2017/0192/S X от 23.11.2017	руб.	50 000	1 250	1 250	50 000	1 250	1 250	1 250		22.11.2022
ПАО СБЕРБАНК	№0052/2018/0104/S X от 14.11.2018	руб.	352 143	7 157	7 157	360 000	4 077	4 077	4 077		13.11.2026
АО Газпромбанк	№4919-117-КС от 11.11.2019	руб.	439 636	7 430	7 430	106 445	112	112	112		10.11.2034
Краткосрочные, в т.ч.			1 500 000	15 067	15 067	432 000	12 520	12 520	12 520		
АО ЮниКредит Банк	№023/01151/13 от 27.11.2013	руб.	-	1 281	1 281	32 000	5 506	5 506	5 506		27.11.2020
АО "РОССЕЛЬХОЗБАНК"	№207900/0037 от 11.08.2020	руб.	600 000	2 928	2 928	-	-	-	-		10.08.2021
ПАО СБЕРБАНК	№0052/2018/0008/S X от 27.02.2018	руб.	-	-	-	-	169	169	169		26.02.2019
ПАО СБЕРБАНК	№0052/2018/0090/S X от 25.10.2018	руб.	-	-	-	-	1 302	1 302	1 302		24.10.2019
ПАО СБЕРБАНК	№0052/2018/0125/S X от 27.11.2018	руб.	-	-	-	-	3 616	3 616	3 616		26.11.2019
ПАО СБЕРБАНК	№0052/2019/0102/S X от 29.10.2019	руб.	300 000	4 350	4 350	300 000	664	664	664		28.10.2021
ПАО СБЕРБАНК	№0052/2020/0013/S X от 17.02.2020	руб.	600 000	6 159	6 159	-	-	-	-		16.02.2021
Филиал Банка ВТБ (ПАО) в г.Воронеже	КС-25000/0011/В-19 от 15.03.2019	руб.	-	349	349	100 000	1 263	1 263	1 263		13.03.2020


полное

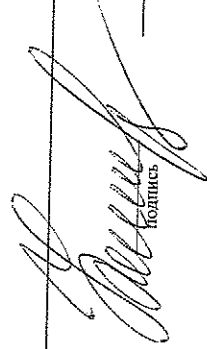
Колтугану Н.В.
расшифровка подписи

Заместитель генерального директора

09 марта 2021 г.

14. ВИДЫ ВОЗНАГРАЖДЕНИЙ, ВЫПЛАЧИВАЕМЫХ ОСНОВНОМУ УПРАВЛЕНЧЕСКОМУ ПЕРСОНАЛУ

Категория управленческого персонала /Виды выплат	Краткосрочные вознаграждения, подлежащие выплате в течение отчетного периода, тыс. руб.				иные аналогичные платежи
	оплата труда за отчетный период	начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи	ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	оплата организацией лечения и медицинского	
Руководители (генеральный директор, иные лица, осуществляющие полномочия единоличного исполнительного органа организации)	6 215	1 171	159		
Заместители руководителей	7 589	1 383	156		
Члены совета директоров (наблюдательного совета) или иного коллегиального органа управления организации					
Иные должностные лица, наделенные полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью организации					
Краткосрочные вознаграждения, подлежащие выплате в течение 12 месяцев после отчетной даты					
Руководители (генеральный директор, иные лица, осуществляющие полномочия единоличного исполнительного органа организации)					
Заместители руководителей					
Члены коллегиального исполнительного органа					
Члены совета директоров (наблюдательного совета) или иного коллегиального органа управления организации					
Иные должностные лица, наделенные полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью организации					
Долгосрочные вознаграждения, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты периода вознаграждения по окончании трудовой деятельности, (платежи (взносы) организации вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, иная, иные долгосрочные вознаграждения)					
Категория управленческого персонала /Виды выплат					
Руководители (генеральный директор, иные лица, осуществляющие полномочия единоличного исполнительного органа организации)					
Заместители руководителей					
Члены коллегиального исполнительного органа					
Члены совета директоров (наблюдательного совета) или иного коллегиального органа управления организации					
Иные должностные лица, наделенные полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью организации					



Коллегиально Н.В.
расшифровка подписи

Заместитель генерального директора

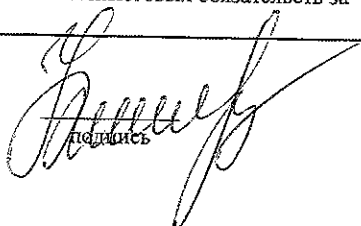
19 марта 2021г.

16. Расшифровка ОНА и ОНО

в тыс.руб.

п/п	Наименование показателя	Строка ОФР	2020 год, тыс. рублей	2019 год, тыс. рублей
1	Условный расход (доход) по налогу на прибыль		141 481	154 499
2	Постоянный налоговый расход (ПНР) за период		1 090	809
3	в том числе по виду ПНР:			
	- расходы на персонал		342	507
	- НДС, прочие расходы		110	133
	- штрафы, пени и иные санкции		67	32
	- прибыли и убытки прошлых лет		167	-
	- прочие		404	137
4	Постоянный налоговый доход (ПНД) за период		-	-
5	в том числе по виду ПНД:		-	-
6	Итого: Налог на прибыль (Расход по налогу на прибыль или Доход по налогу на прибыль)	2 410	142 571	155 308
7	Налогооблагаемая база по налогу на прибыль (налоговый убыток)		675 272	760 035
8	Ставка по налогу на прибыль, %		20	20
9	Текущий налог на прибыль за отчетный год	2 411	(135 054)	(152 007)
10	Отложенный налог на прибыль, в том числе:	2 412	(7 517)	(3 301)
11	Изменение отложенных налоговых активов за период		-	(149)
12	Изменение отложенных налоговых обязательств за период		(7 517)	(3 252)

Заместитель


подпись

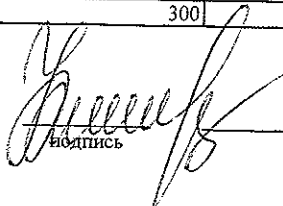
Кэлугэрян Н.В.
расшифровка подписи

09 марта 2021г.

17. Информация по резервам

Вид резерва	величина резерва по состоянию на 31.12.2019	создание резерва	использование (восстановление) резерва	величина резерва по состоянию на 31.12.2020
Резерв под снижение стоимости МПЗ	14 290	14 404	14 290	14 404
Резерв на предстоящую оплату отпусков работников	39 024	68 037	61 930	45 131
Резерв предстоящих расходов на выплату вознаграждений	-	-	-	-
Резерв по сомнительным долгам	300	331	300	331

Заместитель генерального директора


подпись

Колугэрянч Н.В.
расшифровка подписи

09 марта 2021г.