

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ  
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ  
АО «ГАМБРИНУС» ЗА 2020 ГОД**

**Оглавление**

1. Общие сведения об Обществе
2. Общие правила формирования отчетности
3. Учетная политика
4. Информация об операциях в иностранной валюте
5. Информация по материально-производственным запасам
6. Информация по основным средствам
7. События после отчетной даты
8. Информация по нематериальным активам
9. Информация о доходах
10. Информация о расходах
11. Информация о связанных сторонах
12. Информация по сегментам
13. Информация о кредитах и займах
14. Информация по расчетам по налогу на прибыль
15. Информация по финансовым вложениям
16. Информация об участии в совместной деятельности
17. Капитал
18. Отчет о движении денежных средств
19. Прочая информация
20. Приложения (Ф5)

## 1. Общие сведения об Обществе.

Полное фирменное наименование Общества:

**Акционерное общество «Гамбринус»**

Место нахождения и почтовый адрес Общества: **Российская Федерация, 426053, г. Ижевск, ул. Салютовская, 77.**

Сведения о государственной регистрации: Свидетельство о регистрации от 05 июля 2006 года № **002563557 серия 18.**

ИНН: 1834037384

ОГРН: 1061840036191

Контактные телефоны: (3412) 46-60-71, Факс 46-60-71

E-mail: [info@gambrinus-izh.ru](mailto:info@gambrinus-izh.ru)

Адрес Общества в Internet: [www.gambrinus-izh.ru](http://www.gambrinus-izh.ru)

**Количество акционеров, зарегистрированных в реестре: 5**

Информация об аудиторе:

Наименование: **Общество с ограниченной ответственностью «Эксперт-Центр» (ООО «ЭКСПЕРТ-ЦЕНТР»)**

Место нахождения: **426008 Российская Федерация г. Ижевск, ул. Пушкинская, д.268**

ИНН: 1831168734, КПП 183101001, ОГРН 1141831004480

Почтовый адрес: **426008 г. Ижевск, ул. Пушкинская, д.268**

ООО «ЭКСПЕРТ-ЦЕНТР» является членом саморегулируемой организации аудиторов АА «Содружество», ОРНЗ 12006116572.

Учредителями являются граждане России и коммерческие организации.

Единоличным исполнительным органом является Директор Ризванов Ильшат Ульфатович, полномочия которого продлены решением очередного общего собрания акционеров от 28 июля 2020 года.

Акционерное общество «Гамбринус» создано в июле 2006 года.

Уставной капитал общества составляет 10 000 000 рублей. Общее количество акций – 10 000 (Десять тысяч) штук номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая. Все акции размещены среди учредителей и полностью оплачены.

АО «Гамбринус» не относится к субъектам малого предпринимательства. На конец отчетного периода в организации численность работников списочного состава составила 419 человек.

АО «Гамбринус» занимается производством пива (код по ОКВЭД 11.05), производством кваса и напитков (код по ОКВЭД 11.07), производством пластмассовых изделий для упаковывания товаров, в частности полиэтилентерефталатная бутылка для упаковки пива (код по ОКВЭД 22.22), оптовой и розничной торговлей (коды по ОКВЭД 46.3, 47.1), предоставление услуг аренды и управления собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом (коды по ОКВЭД 68.20.2).

Основной вид деятельности – производство пива, его доля в выручке организации составила в 2020 году 48,62%.

Выручка от реализации	2018 год (в тыс. руб.)	2018 год (в % от общей выручки)	2019 год (в тыс. руб.)	2019 год (в % от общей выручки)	2020 год (в тыс. руб.)	2020 год (в % от общей выручки)
1. Пиво, Пэт бутылка	399 774	56,35%	352 929	48,62%	328 596	47,19%
2. Напитки, квас, вода	220 763	31,12%	295 838	40,75%	288 333	41,41%
3. Товары	83 176	11,72%	71 700	9,88%	74 715	10,73%
4. Прочие услуги	5 697	0,81%	5 464	0,75%	4 722	0,67%
<b>Всего</b>	<b>709 410</b>	<b>100,00%</b>	<b>725 931</b>	<b>100%</b>	<b>696 366</b>	<b>100%</b>

## **2. Общие правила формирования отчетности**

2.1. Годовая бухгалтерская отчетность компании подготовлена в соответствии с требованиями законодательства РФ.

2.2. Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется на основе натуральных измерителей в денежном выражении путем сплошного, непрерывного, документального и взаимосвязанного отражения.

Показатели годовой бухгалтерской отчетности приводятся исходя из принципа существенности для оценки финансового положения всеми заинтересованными пользователями.

2.3. Данные бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

## **3. Учетная политика.**

Бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерией под руководством главного бухгалтера.

В акционерном обществе применяется журнально-ордерная форма учета с использованием вычислительной техники.

Бухгалтерский учет, отчетность и контроль осуществляются на основании приказа об утверждении учетной политики по следующим правилам:

- критерий существенности сроков полезного использования основных средств ведется с использованием Классификации основных средств, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 года № 1;
- объекты основных средств стоимостью не более 40 000 рублей за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов и списываются в расходы по мере отпуска их в производство;
- ежегодная переоценка основных средств не проводится;
- при списании оценка материалов и товаров производится по средней себестоимости;
- учет расходов на оплату отпусков с 2012 года ведется методом резервирования по каждому работнику путем определения коэффициента;
- критерий определения расходов будущих периодов – качественная характеристика.
- существенных изменений учетной политики для целей бухгалтерского учета в 2020 году по сравнению с 2019 годом не предусмотрено.

## **4. Информация об операциях в иностранной валюте**

В отчетном периоде расчеты в иностранной валюте не осуществлялись.

## **5. Информация по материально- производственным запасам**

Информация по материально-производственным запасам отражена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в таблице 4.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался.

## **6. Информация по основным средствам**

Наличие и движение основных средств, незавершенного строительства и незаконченных операций по приобретению, модернизации и т.п. основных средств за 2019-2020гг. отражены в Приложении в Таблице 2.1, 2.2.

Инвестиционная деятельность в виде капитальных вложений в основные средства осуществлялась в 2020 году за счет собственных средств и амортизационных отчислений.

## **7. События после отчетной даты**

### **Дивиденды**

Величина годовых дивидендов, приходящихся на одну акцию, будет утверждена в 2021 году Общим собранием акционеров Общества по итогам работы за 2020 год.

### **События после отчетной даты.**

Нет.

**Осуществленные после отчетной даты крупные сделки, связанные с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений.**

Крупные сделки, осуществленные после отчетной даты, отсутствуют.

### 8. Информация по нематериальным активам

Наличие и движение нематериальных активов за 2019-2020гг. отражены в Приложении в Таблице 1.1.

### 9. Информация о доходах

Доходы за отчетный год отражены в отчете о финансовых результатах отдельно по обычным видам деятельности и по прочим доходам с расшифровками по видам и величинам.

Вид выручки	2020 год	2019 год	Изменение	
			на "+" увеличение, "-" уменьшение"	%
а) Выручку общества составляют продажа готовой продукции, товаров и услуг, тыс. руб.:				
Выручка от реализации готовой продукции	616 929	648 767	-31 838	-5,16%
Выручка от реализации товаров	74 715	71 700	3 015	4,04%
Предоставление услуг аренды	4 722	5 464	-742	-15,71%
Выручка от реализации прочих работ, услуг промышленного характера	-----	-----		
<b>Итого</b>	<b>696 366</b>	<b>725 931</b>	<b>-29 565</b>	<b>-4,24%</b>
б) Прочие доходы (тыс. руб.):				
Прочие доходы, в том числе	<b>4 798</b>	<b>6 258</b>	-1 497	-31,44%
Реализация материалов	2 025	2 665	-640	-31,60%
Реализация основных средств	25	378	-353	-141,20%
Премии от поставщиков	1 146	898	248	21,64%
Курсовые и суммовые разницы	152	114	38	-
Прочие доходы	1 450	2 203	-790	-55,91%

### 10. Информация о расходах

Расходы за отчетный год отражены в отчете о финансовых результатах отдельно по обычным видам деятельности и по прочим расходам с расшифровками по видам и величинам.

Себестоимость общества по видам деятельности и косвенные расходы отражены в таблице: (тыс. руб.)

Строки 2120,2210,2220 Отчета о финансовых результатах	2020 год	2019 год
Себестоимость готовой продукции, услуг	363 900	410 543
Стоимость реализованных товаров	53 581	51 061
Коммерческие расходы	196 110	208 550
Управленческие расходы	55 320	53 717
Всего	668 911	723 871

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат отражены в приложении в таблице 6 «Затраты на производство».

Прочие расходы отражены в таблице:

(тыс. руб.):

Строка 2350 Отчета о финансовых результатах	2020 год	2019 год
Прочие расходы: в том числе	27 105	12 758
Себестоимость реализованных материалов	1 802	697
Услуги банков	5 112	3 936
Премия за продажи	2 456	549
Курсовые и суммовые разницы	260	40
Расходы по решению суда	13 865	0
Прочие	2 692	5 251
Налоги (транспортный, налог на имущество)	365	428
Штрафы, пени налоговые	553	1 857

### 11. Информация о связанных сторонах

В отчетном периоде организация не проводила операции со связанными сторонами.

### 12. Информация по сегментам

В деятельности Общества выделен отчетный сегмент Производимая продукция (укрупненный вид деятельности):

#### Производство пива;

Другие виды финансово-хозяйственной деятельности Общества включают: производство безалкогольных напитков и воды, розничная торговля продуктами питания и напитками собственного производства, услуги по предоставлению недвижимого имущества в аренду и прочие услуги. Выручка (доходы) сегментов формируются в результате операций с внешними покупателями.

Информация по сегменту, выделенного в качестве отчетного, формируется согласно Положения ПБУ 12/2010.

Наименование	2020 год	2019 год
Выручка по сегменту (тыс.руб.)	328 013	352 239
Полная себестоимость по сегменту (тыс.руб.)	373 330	394 700
Финансовый результат по сегменту (тыс.руб.)	-45 317	-42 461

### Об объемах продаж продукции, товаров, услуг по видам деятельности и географическим рынкам сбыта.

Сбытовая сеть АО «Гамбринус» включает следующие каналы: отдел прямых продаж, дистрибьюторы, собственная торговая сеть.

Наименование продукции	Структура продаж	Отчетный период
Готовая продукция	За пределы Удмуртской Республики – 25,8 %	2020 год
	В Удмуртской Республике – 47,7 %	
	Собственная торговая сеть – 26,5 %	
Готовая продукция	За пределы Удмуртской Республики – 45,6 %	2019 год
	В Удмуртской Республике – 34,2 %	
	Собственная торговая сеть – 20,2 %	

Основные рынки сбыта продукции за пределами Удмуртской Республики это – Свердловская область, Воронежская область, Республика Башкортостан, Нижегородская и Московская области, Пермский край.

### 13. Информация о кредитах и займах

В 2020 году заключен краткосрочный договор займа на сумму 8 000 000 руб. (Восемь миллионов) рублей 00 копеек.

В 2019 году заключен краткосрочный договор займа на сумму 3 000 000 (Три миллиона) рублей 00 копеек.

### 14. Информация по расчетам по налогу на прибыль

14.1. Для учета доходов и расходов при исчислении налогооблагаемой прибыли Общество применяет метод начисления.

Доходы и расходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества или имущественных прав. Порядок признания доходов и расходов при методе начисления определены статьями 271, 272, 316, 317 Налогового кодекса РФ. Исчисление налоговой базы по итогам 2020 года произведено на основе данных налогового учета.

14.2. Общество отражает в бухгалтерском учете разницы, возникающие из-за расхождения между бухгалтерской прибылью и прибылью, исчисленной в соответствии с требованиями главы 25 НК РФ. Обязанность и правила формирования таких показателей установлены ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

Переход от бухгалтерской прибыли к налоговой за 2019 — 2020 годы отражен в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в следующей таблице

Показатель	2019 год	2020 год
<b>Прибыль (убыток) до налогообложения по отчету о финансовых результатах 2 (строка 2300)</b>	<b>-4 444</b>	<b>5 200</b>
<b>Постоянные разницы</b>	<b>7 574</b>	<b>3 149</b>
<i>Материальная помощь, социальные льготы и т. п. работникам, пенсионерам и т. д.</i>	3 455	1 480
<i>Культурно-массовые и спортивные мероприятия</i>	225	396
<i>Невозмещаемый НДС</i>	129	110
<i>Штрафы, пени, неустойки</i>	1 879	553
<i>Материалы и услуги не к НУ</i>	198	141
<i>Амортизация ОС</i>	74	71
<i>Прочие</i>	1 614	398
<b>Вычитаемые временные разницы (ОНА)</b>	<b>-723</b>	<b>-1 182</b>
<i>Амортизация ОС (сумма амортизации для целей НУ меньше суммы амортизации для целей БУ)</i>	65	57
<i>Расходы, принимаемые в налоговом учете как расходы будущих периодов</i>	-372	-1 130
<i>Резерв на выплату ежегодных отпусков</i>	-310	-102
<i>Резерв сомнительных долгов</i>	-115	0
<i>Прочие</i>	9	-7
<b>Налогооблагаемые временные разницы (ОНО)</b>	<b>479</b>	<b>555</b>
<i>Амортизация ОС и амортизационная премия (сумма амортизации для целей НУ больше суммы амортизации для целей БУ)</i>	341	841
<i>Прочие налогооблагаемые временные разницы</i>	138	-286

Итого прибыль (убыток) по строке 060 листа 02 Налоговой декларации текущего налогового периода	3 822	10 286
Текущий налог на прибыль по отчету (строка 2411)	382	1 029

### 15. Информация по финансовым вложениям

Общество долгосрочных финансовых вложений не имеет.

- АО «Гамбринус» ценных бумаг, обремененных залогом, не имеет.
- В октябре 2020 года Обществом было принято решение единственного учредителя об учреждении юридического лица ООО «магазин Гамбринус» с уставным капиталом в размере 1 000 000,00 (Один миллион) рублей
- В связи с отсутствием предпосылок к обесценению, резерв под обесценение финансовых вложений Обществом не создается.

### 16. Информация об участии в совместной деятельности

Общество в совместной деятельности участия не принимало.

### 17. Капитал

По состоянию на 31 декабря 2020 года Уставный капитал Общества полностью оплачен и состоит:

Наименование	Общее количество шт.	Номинальная стоимость руб.
Обыкновенные акции	10 000	1000
Привилегированные акции	—	—
<b>Итого</b>	<b>10 000</b>	<b>1000</b>

### Прибыль на акцию

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного года, причитающейся акционерам – владельцам обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года. При расчете средневзвешенного количества обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года учитывалось, что акции не выкупались (приобретались) самим обществом.

	2020 год	2019 год
Базовая прибыль (убыток) за отчетный год, тыс. руб.	3 544	-5 070
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, шт. акций	10 000	10 000
Базовая прибыль (убыток) на акцию, в рублях.	354	-507

АО «Гамбринус» не составляет расчетов разводненной прибыли на акцию.

### Сведения о формировании и об использовании резервного фонда, формирующегося за счет его чистой прибыли

Наименование фонда: резервный капитал (фонд)

Размер фонда, установленный учредительными документами: не менее 25 % уставного капитала

Размер фонда в денежном выражении на дату окончания отчетного периода, тыс. руб.: 2500

Размер фонда в процентах от уставного капитала: 25

Размер отчислений в фонд в течение отчетного периода тыс. руб.: нет

Размер средств фонда, использованных в течение отчетного периода: нет

Направления использования данных средств: нет

### Сведения об ошибках в бухгалтерском учете и отчетности

В 2020 году у АО «Гамбринус» ошибок нет.

### 18. Отчет о движении денежных средств

Информация о движении денежных средств отражена в приложении к бухгалтерской отчетности. В отчете о движении денежных средств обобщены данные о денежных средствах, а также высоколиквидных финансовых вложениях, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости (далее — денежные эквиваленты). К денежным эквивалентам отнесены открытые в кредитных организациях депозиты.

На конец отчетного периода остаток денежных средств составил 10 538 тыс. руб.; на начало отчетного периода 10 501 тыс. руб. В отчете свернуто отражены косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее. Косвенными налогами является НДС и акциз на пиво. Свернутый результат по НДС и акцизу на пиво отражен в строке 4129 «Прочие платежи».

Все расчеты по налогам и сборам от текущих операций, за исключением налога на прибыль, отражены в строке 4129 «Прочие платежи».

За период с 2019 по 2020 год организация оплатила следующие налоги и сборы:

Статья	2019 год		2020 год	
	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%
Акциз	238 469	54,29%	238 460	55,04%
НДС	115 389	26,29%	112 248	25,91%
Пенсионные взносы, ФСС, ФОМС	53 046	12,08%	53 695	12,39%
НДФЛ	25 160	5,73%	24 042	5,55%
Налог на имущество	806	0,18%	377	0,09%
Налог на прибыль	1 245	0,28%	3 663	0,84%
Транспортный налог	49	0,01%	41	0,01%
Водный налог	9	0,00%	21	0,00%
Прочие	4 626	1,05%	501	0,12%
Госпошлина	412	0,09%	226	0,05%
<b>Итого</b>	<b>439 211</b>	<b>100,00%</b>	<b>433 274</b>	<b>100,00%</b>

### 19. Прочая информация

#### О прекращенных операциях

В 2020 году виды деятельности Общества не прекращались. Уполномоченным органом Общества не принимались какие-либо решения о прекращении части деятельности Общества, выработки единой программы прекращения.

#### Об аффилированных лицах

Аффилированным лицом, контролирующим акционерное общество, является:

№ п/п	Ф.И.О.	Характер отношений с АО «Гамбринус» (должность)	Основание
1	Ризванов Ильшат Ульфатович	Директор - Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества	Протокол очередного общего собрания Акционеров ОАО «Гамбринус» №017 от 28.07.2020г.

Списки аффилированных лиц раскрываются в соответствии с требованиями действующего законодательства в сети Интернет на сайте АО "Гамбринус" и на информационном сайте АО Интерфакс. На конец отчетного периода аффилированными лицами являются Иванов Александр Борисович, Хуснутдинов Рашид Марсович, ООО "Горизонт" с долей участия каждого в уставном капитале по 26%.

*Государственной помощи.* НЕТ

#### ***Мероприятия по экологии и промышленной безопасности***

В 2020 году численность работников, занятых на работах с вредными и (или) опасными условиями труда, составила 134 человека.

Работники, занятые на работах с вредными условиями труда, получают денежную компенсацию, размер которой равен средней стоимости молока жирностью 2,5% в розничной торговле. Установлены доплаты к часовым тарифным ставкам, дополнительные отпуска.

Проводятся обязательные предварительные, периодические и углубленные медицинские осмотры работников, занятых на работах с вредными условиями труда.

Рабочие и специалисты проходят обучение в учебных центрах и на предприятии, аттестацию и инструктаж по охране труда, промышленной и пожарной безопасности. На предприятии в полном объеме проведена Специальная оценка условий труда.

В соответствии с планом производственного контроля осуществляется контроль качества воздушной среды, питьевой воды и сточных вод, утилизация отходов производства, вывоз ТКО специализированным оператором.

Регулярно проводится производственный контроль за соблюдением требований промышленной безопасности на опасных производственных объектах (контроль проверки исправности приборов противоаварийной защиты ОПО, ведение эксплуатационной документации), экспертиза промышленной безопасности ОПО.

Организационные меры безопасности включают в себя защиту сотрудников от источников опасного/вредного воздействия за счет обеспечения индивидуальными средствами защиты, выдачей сертифицированной специальной одежды и обуви.

Всего на охрану труда израсходовано 5 554 тыс. руб., в том числе:

- приобретение спецодежды, специальной обуви и других СИЗ – 2 636 тыс. руб.;
- выдача молока - 41 тыс. руб.;
- предварительные и периодические медицинские осмотры – 831 тыс. руб.;
- обеспечение мылом и санитарно-гигиеническими средствами - 353 тыс. руб.;
- обучение по охране труда и пожарной безопасности – 91 тыс. руб.;
- ремонт, поверка и техобслуживание средств измерений, приборов контроля, электрического оборудования – 309 тыс. руб.;
- страхование от несчастных случаев на производстве – 557 тыс. руб.

На мероприятия по пожарной безопасности израсходовано 736 тыс. руб., в том числе на установку и ремонт Систем приточно-вытяжных вентиляций 506 тыс. руб.

#### ***Ключевые показатели финансового анализа***

При анализе финансового положения АО «Гамбринус» выявлены ключевые показатели.

Показатели финансового положения и результатов деятельности предприятия имеющие исключительно хорошие значения:

- увеличение чистых активов;
- увеличение прибыли от финансово-хозяйственной деятельности.

#### ***20. Приложения (Раздел 5)***

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

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

Таблица 1.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020 г.	41	(4)	-	-	-	(5)	-	-	41	(9)	
	5110	за 2019 г.	-	-	41	-	-	(4)	-	-	41	(4)	
в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2020 г.	41	(4)	-	-	-	(5)	-	-	41	(9)	
	5111	за 2019 г.	-	-	41	-	-	(4)	-	-	41	(4)	

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		5120	-	5120	-	5120	-
Всего							
в том числе:							
	5121						

**1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		5130	-	5130	-	5130	-
Всего							
в том числе:							
	5131						

### 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, списанной на расходы за период
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019 г.	-	41	-	41	-
в том числе:	5181	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Товарный знак Лимонад Гол	5191	за 2019 г.	-	41	-	41	-

Руководитель

*Ильшат Ульфатович*  
(подпись)

Ильшат Ульфатович  
(подпись)



19 марта 2021 г.



## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020 г.	5 637	11 943	-	11 943	5 637
в том числе:							
ЦКТ(проектная документация)	5250	за 2019 г.	7 931	46 106	5 371	43 029	5 637
	5241	за 2020 г.	681	-	-	-	681
	5251	за 2019 г.	809	145	272	-	681
ЦКТ(фундамент)	5242	за 2020 г.	3 455	-	-	-	3 455
	5252	за 2019 г.	4 837	3 717	5 099	-	3 455
Склад готовой продукции	5243	за 2020 г.	820	-	-	-	820
	5253	за 2019 г.	820	-	-	-	820
Линия переработки пивной дробины	5244	за 2020 г.	681	-	-	-	681
	5254	за 2019 г.	681	-	-	-	681
Система оповещения и управления эвакуацией при пожаре (СОУЭ) в цехе	5248	за 2020 г.	-	115	-	115	-
	5258	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Система оповещения и управления эвакуацией при пожаре (СОУЭ) в цехе розлива КЕГ	5249	за 2020 г.	-	107	-	107	-
	5259	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Сервер		за 2020 г.	-	107	-	107	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Блок-модуль (вагончик)		за 2020 г.	-	90	-	90	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук		за 2020 г.	-	68	-	68	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Термостат электрический суховоздушный охлаждающий		за 2020 г.	-	67	-	67	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль FS035 белый		за 2020 г.	-	510	-	510	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Штабелер самоходный NOBLELIFT PS16L Triplex		за 2020 г.	-	531	-	531	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Осушитель сжатого воздуха рефрижераторный DryAir DK		за 2020 г.	-	347	-	347	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Автомат выдува ПЭТ модель А-6000-4		за 2020 г.	-	6 726	-	6 726	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Компрессор воздушный дожимной Pet Plus 40		за 2020 г.	-	1 114	-	1 114	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Сплит система настенного типа		за 2020 г.	-	46	-	46	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Установка умягчения Ватерфлюу 2472		за 2020 г.	-	91	-	91	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Ресивер РВ 900/10		за 2020 г.	-	153	-	153	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Компрессор воздушный винтовой DVK 100 (плавный)		за 2020 г.	-	1 531	-	1 531	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Ресивер РВ 230/40		за 2020 г.	-	341	-	341	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-
Трубопровод скважины		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	256	414	-	671	-
СКВАЖИНА		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	528	-	-	528	-
Пропагатор №1		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	2 848	-	2 848	-
Дооборудование системы видеонаблюдения		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	91	-	91	-
ЦКТ №1		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	11 738	-	11 738	-
Пропагатор №2		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	5 399	-	5 399	-
Колба Карлсберга		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	944	-	944	-
Подстанция РУВН		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	3 269	-	3 269	-
Станция оператора		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	4 112	-	4 112	-
ЦКТ №2		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	11 738	-	11 738	-
Система оповещения о пожаре/литер Р, Ч склады 5,6,7/		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	137	-	137	-
Система приточно- вытяжной вентиляции на ЦКТ, отделении чистых культур, отделении СИП		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	112	-	112	-
Теплообменник NT50-M21911172-40		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	295	-	295	-
Агрегат электронасосный одновинтовой ОНВ15-М-03-ДУ50/ДУ50-СІРDN25В-ПН-90-3,6-АІР80А4		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	162	-	162	-
Клапан регулирующий 3-х		за 2020 г.	-	-	-	-	-

ходовой KM307Ф-040-25	за 2019 г.	-	97	-	97	-
Труборез-фаскосниматель Exact	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	93	-	93	-
Насос Calpeda MXH3204/A	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	107	-	107	-
Автомобиль FS035 серебристый	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	469	-	469	-
Теплообменник JAD X (к) 9.88	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	146	-	146	-
Насос TD50-35/2	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	за 2019 г.	-	73	-	73	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

Руководитель  
19 марта 2021 г.



(подпись)

**Ризванов Ильшат Ульфатович**  
(подпись)




#### 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	51 991	51 198	50 776
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель

19 марта 2021 г.

  
(подпись)

**Ризванов Ильшат Ульфатович**  
(расшифровка подписи)



**3. Финансовые вложения**  
**3.1. Наличие и движение финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
					Поступило	первоначальная стоимость					накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	1 000	-
	5311	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 2020 г.	-	-	1 000	-	-	-	-	-	1 000
	5310	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Руководитель  **Ризванов Ильшат Ульфатович**  
 (подпись)

19 марта 2021 г.



**4. Запасы**  
**4.1. Наличие и движение запасов**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
					поступления и затраты	себе-стоимость					резерв под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2020 г.	62 090	-	1 267 913	1 247 113	-	-	X	82 635	-
	5420	за 2019 г.	67 137	-	1 413 360	1 418 407	-	-	X	62 090	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020 г.	31 058	-	234 363	215 323	-	-	207 073	50 098	-
	5421	за 2019 г.	32 310	-	248 033	249 285	-	-	250 105	31 058	-
Готовая продукция	5402	за 2020 г.	11 625	-	396 780	393 737	-	-	815 660	14 668	-
	5422	за 2019 г.	16 777	-	448 616	453 768	-	-	846 447	11 625	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020 г.	6 620	-	52 454	54 125	-	-	4 208	4 949	-
	5423	за 2019 г.	6 295	-	52 027	51 702	-	-	5 815	6 620	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020 г.	12 787	-	584 293	584 160	-	-	-	12 920	-
	5425	за 2019 г.	11 755	-	664 684	663 652	-	-	-	12 787	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Руководитель

19 марта 2021 г.

Ризванов Ильшат Ульфратович

(расшифровка подписи)



*(подпись)*



### 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

### 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
кредиты	5552	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020 г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019 г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020 г.	156 869	1 698 999	10	-	-1 699 222	-	-	156 656
	5580	за 2019 г.	189 221	1 805 443	21	-	-1 837 816	-	-	156 869
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020 г.	75 290	503 012	-	-	-510 773	-	-	67 529
	5581	за 2019 г.	89 789	549 510	-	-	-564 009	-	-	75 290
авансы полученные	5562	за 2020 г.	692	128 737	-	-	-128 131	-	-	1 298
	5582	за 2019 г.	19 122	160 622	-	-	-179 052	-	-	692
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020 г.	66 767	865 112	-	-	-863 190	-	-	68 689
	5583	за 2019 г.	65 391	890 038	-	-	-888 662	-	-	66 767
кредиты	5564	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020 г.	3 000	8 000	10	-	-3 005	-	-	8 005
	5585	за 2019 г.	3 000	3 000	21	-	-3 021	-	-	3 000
прочая	5566	за 2020 г.	11 120	194 138	-	-	-194 123	-	-	11 135
	5586	за 2019 г.	11 919	202 273	-	-	-203 072	-	-	11 120
	5567	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X
	5587	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	X	X
Итого	5550	за 2020 г.	156 869	1 698 999	10	-	-1 699 222	-	X	156 656
	5570	за 2019 г.	189 221	1 805 443	21	-	-1 837 816	-	X	156 869

**5.4. Просроченная кредиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель

19 марта 2021 г.

  
 Рязанов Ильшат  
 Ибраев (подпись)



**6. Затраты на производство**

Таблица 6

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	294 441	322 266
Расходы на оплату труда	5620	172 106	177 453
Отчисления на социальные нужды	5630	51 200	53 008
Амортизация	5640	35 445	35 820
Прочие затраты	5650	115 457	135 324
Итого по элементам	5660	668 649	723 871
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	1 760,00	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680		3 795
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	666 809	727 666

*Ризванов Ильшат Ульфатович*  
(подпись)



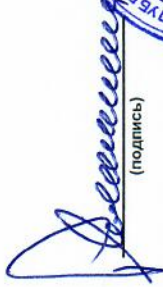
**Ризванов Ильшат Ульфатович**  
(расшифровка подписи)

Руководитель

19 марта 2021 г.

**7. Оценочные обязательства**

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	796	19 728	20 238	-	286
в том числе:						
Резерв отпусков	5701	796	19 728	20 238	-	286



Руководитель

**Ильшат Ильшат Ульфатович**  
(расшифровка подписи)

19 марта 2021 г.



8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
5801		-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
5811		-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись)

Рузванов Ильшат Ульфатович  
 (цифровая подпись)



19 марта 2021 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2020 г.		за 2019 г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
за 2020 г.	5910	-	-	-	-
за 2019 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:					
за 2020 г.	5911	-	-	-	-
за 2019 г.	5921	-	-	-	-

Руководитель *Ильшат Ульфатович* (подпись)  
 Ильшат Ульфатович (подпись)

19 марта 2021 г.



## Расчет стоимости чистых активов

Акционерное общество "Гамбринус"  
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
<b>Активы</b>				
Нематериальные активы	1110	32	37	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	144 927	168 424	163 510
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	1 000	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	1 201	2 382	6 969
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	82 635	62 090	67 137
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	63 088	58 174	75 005
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	10 539	10 501	8 706
Прочие оборотные активы	1260	480	27	74
<b>ИТОГО активы</b>	-	<b>303 902</b>	<b>301 635</b>	<b>321 401</b>
<b>Пассивы</b>				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	10 842	11 396	11 876
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	8 005	3 000	3 000
Кредиторская задолженность	1520	148 651	153 869	186 221
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	286	796	2 346
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
<b>ИТОГО пассивы</b>	-	<b>167 784</b>	<b>169 061</b>	<b>203 443</b>
<b>Стоимость чистых активов</b>	-	<b>136 119</b>	<b>132 574</b>	<b>117 957</b>

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