

## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

### Акционерам Открытого акционерного общества «Кондитерский концерн Бабаевский»

#### МНЕНИЕ С ОГОВОРКОЙ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Открытого акционерного общества «Кондитерский концерн Бабаевский» (сокращенное наименование – ОАО «Кондитерский концерн Бабаевский»), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года, отчета о финансовых результатах за 2020 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе, отчета об изменениях капитала за 2020 год и отчета о движении денежных средств за 2020 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, за исключением возможного влияния обстоятельства, изложенного в пункте 1 раздела «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, а также за исключением влияния обстоятельства, изложенного в пункте 2 раздела «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ОАО «Кондитерский концерн Бабаевский» по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

#### ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ С ОГОВОРКОЙ

1. Мы не смогли получить достаточные надлежащие аудиторские доказательства в отношении количественной оценки вероятного обесценения финансовых вложений по состоянию на 31 декабря 2020 года, 31 декабря 2019 года, 31 декабря 2018 года, отраженных по статьям «Финансовые вложения» и «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)» бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года, так как нам не были представлены результаты проверки на обесценение указанных финансовых вложений. Как следствие, у нас отсутствует возможность определить, необходимы ли какие-либо корректировки показателей по статьям «Финансовые вложения», «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)» и «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года, статьям «Прочие расходы» и «Чистая прибыль (убыток)» отчета о финансовых результатах за 2020 год.

2. В пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год не раскрыта информация о бенефициарном владельце, который косвенно контролирует ОАО «Кондитерский концерн Бабаевский», что не соответствует требованиям ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах». Мы не раскрыли информацию о бенефициарном владельце в нашем аудиторском заключении в силу ограничений, содержащихся в Федеральном законе № 152-ФЗ «О персональных данных».

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая Международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нами мнения с оговоркой.

### **ВАЖНЫЕ ОБСТОЯТЕЛЬСТВА**

Мы обращаем внимание на информацию, изложенную в разделе «Информация о связанных сторонах» приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год, а именно на существенный объем операций ОАО «Кондитерский концерн Бабаевский» со связанными сторонами, а также существенные суммы дебиторской и кредиторской задолженности со связанными сторонами и полученных займов от связанных сторон. Условия операций со связанными сторонами могут быть изменены в любой момент времени исходя из интересов связанных сторон и, таким образом, влиять на сопоставимость данных в бухгалтерской (финансовой) отчетности различных периодов. Мы не выражаем модифицированное мнение в связи с этим вопросом.

Мы также обращаем внимание на информацию, изложенную в разделе «Земельные участки» приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. В составе основных средств отражены земельные участки с кадастровыми номерами 66:36:2801001:249, 66:36:2801001:248, 66:36:2801001:245, 66:36:2801001:244, 66:36:2801001, приобретенные в 2017 г. у связанной стороны по стоимости 250 202 тыс. руб., категория земель «Земли сельскохозяйственного назначения», вид разрешенного использования «Сельскохозяйственное производство». В 2020 г. данные земельные участки Общество предоставляет в аренду связанной стороне. Значительная неопределенность относительно будущих событий, в том числе, по их дальнейшему использованию по целевому назначению, может в будущем оказать влияние на финансовое положение и результаты финансовой деятельности Общества. Мы не выражаем модифицированное мнение в связи с этим вопросом.

### **ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ**

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в Годовом отчете ОАО «Кондитерский концерн Бабаевский», но не включает годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Годовой отчет ОАО «Кондитерский концерн Бабаевский», предположительно, будет нам предоставлен после даты настоящего аудиторского заключения.

Наше мнение о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не предоставляем вывода, обеспечивающего в какой-либо форме уверенность в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с прочей информацией и рассмотрении при этом вопроса, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской (финансовой) отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иные признаки существенных искажений.

Если на основании проведенной нами работы мы приходим к выводу о том, что такая прочая информация содержит существенное искажение, мы обязаны сообщить об этом факте членам Совета директоров.

## **ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА АУДИРУЕМОГО ЛИЦА И ЧЛЕНОВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ**

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены Совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

## **ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ**

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с



событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами Совета директоров, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

**Руководитель задания по аудиту,  
по результатам которого составлено  
аудиторское заключение**

30 марта 2021 года

**О.Ю. Савельева**

**Сведения об аудируемом лице**

Наименование: Открытое акционерное общество «Кондитерский контерн Бабаевский».

Государственная регистрация: основной государственный регистрационный номер 1027700070881, свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц серии 77 № 003280489, дата внесения записи 29 июля 2002 года.

Место нахождения: 107140, г. Москва, ул. Малая Красносельская, д. 7.

**Сведения об аудиторе**

Наименование: Закрытое акционерное общество «АУДИТ-КОНСТАНТА».

Государственная регистрация: основной государственный регистрационный номер 1027739295210, дата внесения записи в Единый государственный реестр юридических лиц 2 октября 2002 года.

Место нахождения: 109012, г. Москва, ул. Пушечная, д. 4, стр. 3.

Членство в саморегулируемых организациях аудиторов: Закрытое акционерное общество «АУДИТ-КОНСТАНТА» является членом саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество», ОГРН 12006095668.

# Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2020 г.

Организация Открытое акционерное общество "Кондитерский концерн Бабаевский" по ОКПО  
Идентификационный номер налогоплательщика ИНН  
Вид экономической деятельности Производство шоколада и сахаристых кондитерских изделий по ОКВЭД 2  
Организационно-правовая форма / форма собственности Открытое акционерное общество / Частная собственность по ОКОПФ / ОКФС  
Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ  
Местонахождение (адрес)  
107140, Москва г, Красносельская М. ул, дом № 7

Коды		
0710001		
31	12	2020
00340658		
7708029391		
10.82.2		
12200	16	
384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора  
ЗАО "Аудит Константа"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора  
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН	7710043675
ОГРН/ ОГРНИП	1027739295210

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
1.1	Нематериальные активы	1110	19 497	25 618	11 448
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1	Основные средства	1150	741 749	804 921	864 368
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.1	Финансовые вложения	1170	8 437 224	8 395 355	8 405 948
15	Отложенные налоговые активы	1180	17 988	699	513
12.2	Прочие внеоборотные активы	1190	292 133	147 348	1 072 245
	Итого по разделу I	1100	9 508 591	9 373 941	10 354 522
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
4.1	Запасы	1210	1 219 336	1 049 034	1 060 300
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	108 328	157	4 083
5.1	Дебиторская задолженность	1230	699 617	1 625 427	1 496 451
	в том числе:				
	долгосрочные	1231	133 914	152 862	100 406
	краткосрочные	1232	565 703	1 472 565	1 396 045
3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	390 465	192 540	260 515
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	181 677	68 893	422 997
	Прочие оборотные активы	1260	4 642	3 505	2 653
	Итого по разделу II	1200	2 604 065	2 939 556	3 246 999
	<b>БАЛАНС</b>	1600	12 112 656	12 313 497	13 601 521



**Отчет о финансовых результатах**  
за январь-декабрь 20 20 г.

Организация ОАО "Кондитерский концерн Бабаевский" Форма по ОКУД  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_ по ОКПО  
Вид экономической деятельности Пр-во какао шоколада и сахаристых конд.изделий по ОКВЭД 2  
Организационно-правовая форма/форма собственности частная по ОКОПФ/ОКФС  
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2020
00340658		
7708029391		
10.82.2		
1 22 00	16	
384		

Пояснение <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	За 12 месяцев 20 20 г. <sup>3</sup>	За 12 мес. 20 19 г. <sup>4</sup>
	Выручка <sup>5</sup>	2110	9 344 243	9 474 705
8	Себестоимость продаж	2120	( 8 503 768 )	( 8 253 798 )
	Валовая прибыль (убыток)	2100	840 475	1 220 907
6	Коммерческие расходы	2210	( 111 330 )	( 112 355 )
6	Управленческие расходы	2220	( 373 282 )	( 375 740 )
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	355 863	732 812
	Доходы от участия в других организациях	2310	1 050	991
	Проценты к получению	2320	87 810	86 616
	Проценты к уплате	2330	( 148 347 )	( 62 048 )
12.1	Прочие доходы	2340	2 014 076	1 043 267
12.1	Прочие расходы	2350	( 2 153 937 )	( 956 418 )
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	156 515	845 220
	Налог на прибыль	2410	( 26 054 )	( 140 227 )
15	в т.ч. Текущий налог на прибыль	2411	( 33 157 )	( 142 779 )
	отложенный налог на прибыль	2412	7 103	2 552
		2450	0	
	Прочее	2460		
	Чистая прибыль (убыток)	2400	130 461	704 993

Пояснения <sup>1</sup>	Наименование показателя <sup>2</sup>	Код	За 12 месяцев 20 20 г. <sup>3</sup>	За 12 месяцев 20 19 г. <sup>4</sup>
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510		
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520		
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода <sup>7</sup>			
	Совокупный финансовый результат периода <sup>6</sup>	2500	130 461	704 993
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию (рубли)	2900	0,23	1,26
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Руководитель

(подпись)

Зайченко М.И.

(расшифровка подписи)

" 26 " марта 20 21 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения.

2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом

3. Указывается отчетный период.

4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.





# Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2020 г.

Коды			
0710004			
31	12	2020	
00340658			
7708029391			
10.82.2			
12200	16		384

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Организация Открытое акционерное общество "Кондитерский концерн Бабаевский"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Производство шоколада и сахаристых кондитерских изделий

Организационно-правовая форма / форма собственности

Открытое акционерное общество / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

## 1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3100	2 875	(234 472)	385 032	146	9 773 655	9 927 236
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	711 673	711 673
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	704 993	704 993
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
списана дооценка ос	3217	-	-	-	-	6 680	6 680

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(3 496 654)	(3 496 654)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(3 496 654)	(3 496 654)
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	(6 680)	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2019 г. за 2020 г.	3200	2 875	(234 472)	378 352	146	6 988 674	7 135 575
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	132 837	132 837
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	130 461	130 461
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	X	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
списаны не востребованные дивиденды с истекшим сроком исковой давности	3317	-	-	-	-	9	9
ОНО	3318	-	-	-	-	1 618	1 618
списана дооценка ос	3319	-	-	-	-	749	749
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(2 498 406)	(2 498 406)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-



## 2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	Изменения капитала за 2019 г.		На 31 декабря 2019 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-



### 3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Чистые активы	3600	4 769 257	7 135 575	9 927 236





Руководитель Зайченко Михаил Иванович  
(подпись) (расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

**Отчет о движении денежных средств**  
за Январь - Декабрь 2020 г.

Организация Открытое акционерное общество "Кондитерский концерн Бабаевский"  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности Производство шоколада и сахаристых кондитерских изделий  
Организационно-правовая форма / форма собственности Открытое акционерное общество / Частная собственность  
Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_  
Форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
по ОКПО \_\_\_\_\_  
ИНН \_\_\_\_\_  
по ОКВЭД 2 \_\_\_\_\_  
по ОКОПФ / ОКФС \_\_\_\_\_  
по ОКЕИ \_\_\_\_\_

Коды		
0710005		
31	12	2020
00340658		
7708029391		
10.82.2		
12200	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	12 766 094	11 642 818
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	12 040 774	9 936 832
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	118 390	55 642
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
НДС от денежных потоков	4114	602 735	495 451
Поступление по Мировому соглашению ПАО "НПФ Спектр ЛК"	4115	-	1 146 522
прочие поступления	4119	4 195	8 371
Платежи - всего	4120	(12 024 468)	(9 810 202)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(10 378 024)	(7 954 206)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 392 303)	(1 501 398)
процентов по долговым обязательствам	4123	(112 954)	(41 713)
налога на прибыль организаций	4124	(120 781)	(258 326)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(20 406)	(54 559)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	741 626	1 832 616
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	356 389	347 674
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	12 296	28 489
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	296 286	284 124
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	47 807	35 061
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(461 222)	(343 564)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(76 486)	(63 064)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	(134 000)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(384 736)	(146 500)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(104 833)	4 110

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	2 026 300	1 641 500
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	2 026 300	1 641 500
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(2 550 388)	(3 740 269)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(2 497 388)	(3 495 269)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(53 000)	(245 000)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(524 088)	(2 098 769)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	112 705	(262 043)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	68 893	422 997
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	181 677	68 893
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	79	(92 061)

Руководитель

(подпись)

Зайченко Михаил Иванович

(расшифровка подписи)



26 марта 2021 г.

107140, Москва г, Красносельская М. ул., дом № 7

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период							На конец периода		
				Поступило			Выбыло		Убыток от обесцене- ния	Переценка			
				персона- льная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния		персона- льная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния		начислено амортиза- ции	Персона- льная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	персона- льная стоимость
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020 г.	67 205	(41 587)	455	-	(47 440)	47 440	(6 576)	-	-	67 660	(48 163)
	5110	за 2019 г.	93 458	(82 010)	21 187	(47 440)			(7 017)	-	-	67 205	(41 587)
в том числе: Исключительные права у владельца на товарный знак и блуж	5101	за 2020 г.	37 368	(18 191)	411	(18 191)			(4 550)	-	-	37 779	(22 741)
Прочие	5111	за 2019 г.	16 813	(13 775)	20 555				(4 416)	-	-	37 368	(18 191)
	5102	за 2020 г.	29 837	(23 396)	44	-	-	-	(2 026)	-	-	29 881	(25 422)
	5112	за 2019 г.	76 645	(68 235)	632	(47 440)	47 440	(2 601)	-	-	-	29 837	(23 396)

Форма 07/10005 с.1

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.
Всего	5120	-	-	-
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.
Всего	5130	26 593	21 755	60 794
в том числе:				
Исключ. права у владельца на тов. знак	5131	13 087	12 670	11 535
Прочие	5132	13 506	9 085	49 259

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2020 г.	594	594	-	-	-	594	594
	5150	за 2019 г.	594	594	-	-	-	594	594
в том числе:									
НИОКР	5141	за 2020 г.	594	594	-	-	-	594	594
	5151	за 2019 г.	594	594	-	-	-	594	594

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 (результат НИОКР признан не подлежащим охране в соответствии с нормами действующего законодательства)	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020 г.	70 514	151 467	(85 935)	-	136 046
в том числе:	5170	за 2019 г.	-	70 514	-	-	70 514
НИОКР	5161	за 2020 г.	70 514	151 467	(85 935)	-	136 046
	5171	за 2019 г.	-	70 514	-	-	70 514
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020 г.	1 638	4 016	(76)	(455)	5 123
в том числе:	5190	за 2019 г.	23 805	1 375	(2 355)	(21 187)	1 638
Исключительные права на тов. знак	5181	за 2020 г.	1 638	3 873	(76)	(411)	5 024
	5191	за 2019 г.	22 296	865	(968)	(20 555)	1 638
Прочие	5182	за 2020 г.	-	143	-	(44)	99
	5192	за 2019 г.	1 509	510	(1 387)	(632)	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020 г.	2 361 737	(1 556 816)	12 290	(21 063)	20 638	(75 037)	-	-	2 352 964	(1 611 215)	
	5210	за 2019 г.	2 375 609	(1 511 241)	119 310	(133 182)	128 116	(173 691)	-	-	2 361 737	(1 556 816)	
в том числе:													
Здания	5201	за 2020 г.	471 444	(162 478)	-	-	-	(10 302)	-	-	471 444	(172 780)	
	5211	за 2019 г.	471 444	(151 972)	-	-	-	(10 506)	-	-	471 444	(162 478)	
Сооружения и передаточные устройства	5202	за 2020 г.	79 345	(35 826)	-	(536)	291	(1 946)	-	-	78 809	(37 481)	
	5212	за 2019 г.	78 133	(34 258)	1 480	(268)	131	(1 699)	-	-	79 345	(35 826)	
Машины и оборудование	5203	за 2020 г.	1 497 139	(1 302 993)	12 200	(20 165)	19 985	(60 898)	-	-	1 489 174	(1 343 906)	
	5213	за 2019 г.	1 511 366	(1 271 150)	117 678	(131 905)	126 976	(158 819)	-	-	1 497 139	(1 302 993)	
Транспортные средства	5204	за 2020 г.	20 818	(20 818)	0	(327)	327	0	-	-	20 491	(20 491)	
	5214	за 2019 г.	21 446	(21 248)	0	(628)	628	(198)	-	-	20 818	(20 818)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2020 г.	37 805	(34 701)	90	(35)	35	(1 891)	-	-	37 860	(36 557)	
	5215	за 2019 г.	38 034	(32 613)	152	(381)	381	(2 469)	-	-	37 805	(34 701)	
Земельные участки	5206	за 2020 г.	255 186	-	0	-	-	-	-	-	255 186	-	
	5216	за 2019 г.	255 186	-	0	-	-	-	-	-	255 186	-	
Учено в составе Доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5230	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:													
	5221	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5231	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода
			На начало года	затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020 г.	67 144	81 576	-	(12 290)	136 430
	5250	за 2019 г.	47 819	51 446	(998)	(31 123)	67 144
в том числе:							
Здания	5241	за 2020 г.	43 592	47 188	-	-	90 780
	5251	за 2019 г.	18 211	25 381	-	-	43 592
Сооружения и передаточные устройства	5242	за 2020 г.	1 058	853	-	-	1 911
	5252	за 2019 г.	998	2 538	(998)	(1 480)	1 058
Машины и оборудование	5243	за 2020 г.	20 394	33 445	-	(12 200)	41 639
	5253	за 2019 г.	26 510	23 375	-	(29 491)	20 394
Транспортные средства	5244	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2019 г.	-	-	-	-	-
Производ. и хоз. инвентарь	5245	за 2020 г.	2 100	90	-	(90)	2 100
	5255	за 2019 г.	2 100	152	-	(152)	2 100
Земля	5246	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2019 г.	-	-	-	-	-

## 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	5260	-	1 754
в том числе:			
Здания	5261	-	-
Сооружения	5262	-	901
Машины и оборудование	5263	-	853
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	0



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	498 468	243 282	229 942
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	743 640	742 278	1 428 825
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	1 953	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2020 г.	8 396 652	(1 297)	575 845	(533 976)	0			8 438 521	(1 297)
	5311	за 2019 г.	8 408 312	(2 364)	604 132	(615 792)	1 067			8 396 652	(1 297)
в том числе:											
Паи, акции	5302	за 2020 г.	7 517 169	(1 297)		(102)				7 517 067	(1 297)
	5312	за 2019 г.	7 380 287	(2 364)	138 000	(1 118)	1 067			7 517 169	(1 297)
Векселя	5303	за 2020 г.									
	5313	за 2019 г.									
Займы выданные	5304	за 2020 г.	863 504		573 771	(519 433)				917 842	
	5314	за 2019 г.	1 024 835		366 916	(528 247)				863 504	
Облигации	5305	за 2020 г.	15 979		2 074	(14 441)				3 612	
	5315	за 2019 г.	3 190		99 216	(86 427)				15 979	
Краткосрочные - всего	5305	за 2020 г.	192 540		254 947	(57 022)				390 465	
	5315	за 2019 г.	260 515		210 751	(278 726)				192 540	
в том числе:											
Векселя	5306	за 2020 г.									
	5316	за 2019 г.									
Займы выданные	5307	за 2020 г.	189 500		251 705	(52 114)				389 091	
	5317	за 2019 г.	259 439		203 239	(273 178)				189 500	
Облигации	5308	за 2020 г.	3 040		3 242	(4 908)				1 374	
	5318	за 2019 г.	1 076		7 512	(5 548)				3 040	
Финансовых вложений - итого											
	5300	за 2020 г.	8 589 192	(1 297)	830 792	(590 998)	0			8 828 986	(1 297)
	5310	за 2019 г.	8 668 827	(2 364)	814 883	(894 518)	1 067			8 589 192	(1 297)

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
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	
			себе-стоимость	резерва под снижение	поступления и затраты	выбыло		увеличение от снижения	сумма запасов между их		себе-стоимость	резерва под снижение
						себе-стоимость	резерв под снижение					
Запасы - всего	5400	за 2020 г.	1 056 383	(7 349)	9 260 082	(9 701 994)	(126)	6 321	X		1 220 490	(1 154)
	5420	за 2019 г.	1 062 648	(2 348)	8 221 691	(8 816 506)	(5 416)	415	X		1 056 383	(7 349)
в том числе:												
Сырье, материалы и другие	5401	за 2020 г.	1 020 918	(7 349)	7 959 116	(1 064 018)	(126)	6 321			1 160 744	(1 154)
	5421	за 2019 г.	1 018 320	(2 348)	6 858 218	(5 20 303)	(5 416)	415			1 020 918	(7 349)
Готовая продукция	5402	за 2020 г.	2 085	0	1 358	(8 310 204)	0	0			4 250	0
	5422	за 2019 г.	760	0	0	(8 128 528)	0	0			2 085	0
Товары для перепродажи	5403	за 2020 г.	3 324	0	373 303	(121 433)	0	0			7 089	0
	5423	за 2019 г.	3 839	0	317 753	42 811	0	0			3 324	0
Товары и готовая продукция	5404	за 2020 г.	0	0	0	0	0	0			0	0
	5424	за 2019 г.	0	0	0	0	0	0			0	0
Затраты в незавершенном	5405	за 2020 г.	30 056	0	926 305	(206 339)	0	0			48 407	0
	5425	за 2019 г.	39 729	0	1 045 720	(210 486)	0	0			30 056	0
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020 г.	0	0	0	0	0	0			0	0
	5426	за 2019 г.	0	0	0	0	0	0			0	0
Расходы будущих периодов (для	5407	за 2020 г.	0	0	0	0	0	0			0	0
	5427	за 2019 г.	0	0	0	0	0	0			0	0
	5408	за 2020 г.	0	0	0	0	0	0			0	0
	5428	за 2019 г.	0	0	0	0	0	0			0	0



4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

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

3.1. 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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	поступление	создание резерва	погашение	выбыло		перевод из долго- в краткосро	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
										списание на финансовый результат	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская	5501	за 2020 г.	152 862	0	16 640	0	0	(35 588)	0	0	133 914	0		
в том числе:	5521	за 2019 г.	100 406	0	78 835	0	0	(26 379)	0	0	152 862	0		
Расчеты с покупателями и	5502	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5522	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Авансы выданные	5503	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5523	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Прочая	5504	за 2020 г.	152 862	0	16 640	0	0	(35 588)	0	0	133 914	0		
	5524	за 2019 г.	100 406	0	78 835	0	0	(26 379)	0	0	152 862	0		
	5505	за 2020 г.	0	0	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5525	за 2019 г.	0	0	-	-	-	-	-	-	-	-		
Краткосрочная дебиторская	5510	за 2020 г.	1 476 923	(4 358)	568 791	0	0	(1 476 923)	0	1 270	568 791	(3 088)		
в том числе:	5530	за 2019 г.	1 635 952	(239 907)	1 476 923	0	(765)	(1 635 952)	0	236 314	1 476 923	(4 358)		
Расчеты с покупателями и	5511	за 2020 г.	1 344 319	-	224 771	-	-	(1 344 319)	-	-	224 771	-		
	5531	за 2019 г.	1 289 444	-	1 344 319	-	-	(1 289 444)	-	-	1 344 319	-		
Авансы выданные	5512	за 2020 г.	71 127	(44)	116 371	-	-	(71 127)	-	-	116 371	(44)		
	5532	за 2019 г.	54 147	-	71 127	-	(44)	(54 147)	-	-	71 127	(44)		
Прочая	5513	за 2020 г.	61 477	(4 314)	227 649	-	-	(61 477)	-	1 270	227 649	(3 044)		
	5533	за 2019 г.	292 361	(239 907)	61 477	-	(721)	(292 361)	-	236 314	61 477	(4 314)		
	5514	за 2020 г.	0	0	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5534	за 2019 г.	0	0	-	-	-	-	-	-	-	-		
Итого	5500	за 2020 г.	1 629 785	(4 358)	585 431	0	0	(1 512 511)	0	1 270	702 705	(3 088)		
	5520	за 2019 г.	1 736 358	(239 907)	1 555 758	0	(765)	(1 662 331)	0	236 314	1 629 785	(4 358)		

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
	Код	учтенная по условиям договора	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	3 088	4 358		239 907	
в том числе:						
расчеты с покупателями и заказчиками	5541					
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	44	44			
прочая	5543	3 044	4 314		239 907	
	5544					

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

3.3. Наличие и движение кредиторской задолженности												
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период								Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской задолженности	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность		
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020 г.	3 663 124	3 826 865	0	(3 677 739)	(131)	0	0	0	3 812 119	
	5580	за 2019 г.	3 550 414	3 733 874	0	(3 621 071)	(93)	0	0	0	3 663 124	
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020 г.	3 365 864	2 877 494	0	(3 365 864)	0	0	0	0	2 877 494	
	5581	за 2019 г.	3 034 448	3 365 864	0	(3 034 448)	0	0	0	0	3 365 864	
авансы полученные	5562	за 2020 г.	24 476	849 498	0	(24 476)	(9)	0	0	0	849 489	
	5582	за 2019 г.	2 137	24 484	0	(2 137)	(8)	0	0	0	24 476	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020 г.	215 884	38 380	0	(230 499)	0	0	0	0	23 765	
	5583	за 2019 г.	440 667	286 541	0	(511 324)	0	0	0	0	215 884	
кредиты	5564	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2020 г.	54 513	58 095	0	(54 513)	(122)	0	0	0	57 973	
	5586	за 2019 г.	72 159	54 598	0	(72 159)	(85)	0	0	0	54 513	
Расчеты по вкладам в УК	5567	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	
	5587	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по выплате дивидендов	5568	за 2020 г.	2 387	3 398	-	(2 387)	-	-	-	X	X	
	5588	за 2019 г.	1 003	2 387	-	(1 003)	-	-	-	X	X	
Итого	5550	за 2020 г.	3 663 124	3 826 865	0	(3 677 739)	(131)	X	X	X	3 812 119	
	5570	за 2019 г.	3 550 414	3 733 874	0	(3 621 071)	(93)	X	X	X	3 663 124	

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	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	7 309 809	6 845 221
Расходы на оплату труда	5620	988 708	1 100 574
Отчисления на социальные нужды	5630	298 976	333 566
Амортизация	5640	55 650	80 106
Прочие затраты	5650	359 518	373 564
Итого по элементам	5660	9 012 661	8 733 031
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-24281	
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и	5680		8863
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	8 988 380	8 741 894



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	66 583		(779)	-	65 804
в том числе:						
резерв на отпуска	5701	66 583		(779)	-	65 804
доначисления налогов по результатам налоговой проверки	5702				-	

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800			995 000
в том числе:				
Выданные - всего	5801			995 000
в том числе:	5810	713 349	713 041	712 887
по договору поручительства	5811	713 349	713 041	712 887

9. Государственная помощь

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

## ОАО "Кондитерский концерн Бабаевский"

Адрес: 107140, г.Москва, ул. Малая Красносельская д.7  
ИНН: 7708029391

### Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2020 год (продолжение)

#### 10. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ.

Открытое акционерное общество «Кондитерский концерн Бабаевский» (далее «Общество») ИНН 7708029391, КПП 774950001, ОГРН 1027700070881. Организационно-правовая форма – Открытое акционерное общество.

Юридический адрес: 107140 г. Москва, ул. Малая Красносельская, дом 7  
Почтовый адрес: он же.

Общество зарегистрировано Государственной Регистрационной Палатой при Министерстве экономики Российской Федерации, Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц серии 77 № 0007102, дата внесения записи 25 февраля 1999 года.

Общество осуществляет деятельность на территории Российской Федерации.

Основным видом деятельности Общества является производство и сбыт кондитерских изделий и полуфабрикатов (ОКВЭД 2 10.82.2). Среднесписочная численность работников за 2020г. составила 1 841 чел. (за 2019г. 1 974 чел.)

Уставный капитал предприятия составляет - 2.874.639 рублей, Оплачено – 2.874.639 рублей.

Количество обыкновенных акций – 557.680.000 шт.

Номинальная стоимость акций- 0,005 рублей.

Количество привилегированных именных бездокументарных акций-17.247.835 шт.

Номинальная стоимость привилегированных акций- 0,005 рублей.

Оплачено- 137.982.680 рублей (в т.ч. в счет уставного капитала-86 239 рублей, добавочного капитала-137 896 441 рублей)

По состоянию на 31.12.2020г. указанные акции учтены на казначейском лицевом счёте.

Рыночная цена акции – не котируется.

Настоящая бухгалтерская отчетность подготовлена на основе следующей учетной политики.

В результате пандемии коронавируса, вспышка которого произошла в первом квартале 2020 года, были приняты ограничительные меры по предотвращению и сдерживанию распространения вируса, включая транспортные ограничения, временное закрытие различных организаций, ограничения на проведения собраний и встреч, карантин и изоляцию, что привело к снижению покупательской способности населения, снижению производства, ухудшению финансового состояния предприятий. Кроме того, с начала 2020 года мировые цены на нефть и курс российского рубля по отношению к основным мировым валютам существенно снизились. В результате вышеуказанных событий доходы

Общества за 2020 год снизились на 1,38 % (130 461 тыс. руб.), чистая прибыль за 2020 год уменьшилась на 540% (574 532 тыс. руб.) по сравнению с аналогичными показателями за 2019 год.

## 11. Основные положения Учетной политики

### 1. Основа составления.

Бухгалтерский отчет сформирован на основании действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и составления отчетности, в частности, Федерального закона от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Министерством финансов Российской Федерации.

### 2. Активы и обязательства в иностранных валютах.

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на день совершения операции. Денежные активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официального курса рубля, действовавшего 31 декабря 2020 года и составившего 73,8757 руб. за 1 доллар США (31.12.2019 – 61,9057 руб.), 90,6824 руб. за 1 евро (31.12.2019г. – 69,3406 руб.) и 100,0425 руб. за 1 фунт стерлингов Соединенного Королевства (31.12.2019г. – 81,1460 руб.).

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отнесены на финансовые результаты как прочие доходы и расходы.

### 3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности активы (обязательства) отнесены к краткосрочным, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные.

### 4. Нематериальные активы

В отчетности нематериальные активы показаны по первоначальной стоимости за минусом суммы амортизации, накопленной за все время использования.

По объектам нематериальных активов амортизация начисляется с использованием счета 05 «Амортизация нематериальных активов». При начислении амортизации нематериальных активов применяется линейный способ.

Определение срока полезного использования нематериального актива производится исходя из:

срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом;

ожидаемого срока использования актива, в течение которого организация предполагает получать экономические выгоды.

Нематериальные активы, по которым невозможно определить срок полезного использования, считаются нематериальными активами с неопределенным сроком полезного использования.

О невозможности надежного определения сроков полезного использования нематериального актива свидетельствует наличие следующих факторов:



- отсутствие соответствующей информации в договоре (по приобретенным нематериальным активам);
- отсутствие информации об аналогичных (идентичных) активах в СМИ, иных источниках информации;
- отсутствие заключения профиляльных подразделений Общества о предполагаемых сроках использования активов.

Сроки полезного использования НМА подлежат уточнению в случае, если ожидаемый период использования актива с целью получения экономических выгод от него изменился более чем на 10% ранее установленных сроков.

Способ начисления амортизации подлежит уточнению в случае, если расчетная сумма ожидаемого поступления экономических выгод от использования НМА изменилась более чем на 10% от ранее рассчитанной суммы.

#### 5. Основные средства

В составе основных средств отражены здания, сооружения, машины, оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком службы более 12 месяцев.

Активы, в отношении которых выполняются условия приема в качестве основных средств и стоимостью не более 40 000 рублей отражены в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности на счете 10 «Материалы».

Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на их приобретение (создание).

Основные средства в отчетности показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

При определении сроков полезного использования на основании классификатора организацией учитываются нормативно-правовые и другие ограничения использования этого объекта.

По объектам основных средств, бывших в эксплуатации, срок полезного использования объектов основных средств определяется с учетом документально подтвержденного срока эксплуатации у предыдущих собственников.

Амортизация основных средств, приобретенных до 1 января 2002г., начислена линейным способом по нормам, установленным Правительством РФ № 1072 от 22.10.90г., а приобретенных после 1 января 2002г. – по нормам, исходя из сроков полезного использования, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ № 1 от 01.01.2002г.

При начислении амортизации объектов основных средств, применяется линейный способ.

Затраты на ремонт основных средств включены в себестоимость продукции отчетного периода.

Доходы и потери от выбытия основных средств отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

#### 6. Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражены в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, подлежат отражению в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости

Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Вышеуказанная корректировка производится ежеквартально.

Оценка финансовых вложений на конец отчетного периода производится в соответствии с принятым способом оценки финансовых вложений при их выбытии.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется:

- для ценных бумаг - по первоначальной стоимости первых по времени приобретения финансовых вложений (способ ФИФО). В течение месяца применяется способ скользящей ФИФО: на каждую дату выбытия остаток ценных бумаг оценивается по стоимости ценных бумаг на дату предшествующей операции;
- для вкладов в уставные (складочные) капиталы (кроме акций); предоставленных займов; депозитных вкладов в кредитных организациях; дебиторской задолженности, приобретенной на основании уступки права требования - по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета.

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется Обществом исходя из последней оценки.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

Проверка на обесценение финансовых вложений проводится при наличии признаков обесценения один раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года.

#### 7. Материально-производственные запасы и готовая продукция

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на их приобретение. Оценка запасов при отпуске в производство осуществляется по методу средней стоимости.

В составе готовой продукции отражена законченная производством продукция. Фактическая себестоимость готовой продукции рассчитывается по прямым расходам (учитываемым на счете 20), а также по расходам вспомогательных производств (списанных в дебет счета 20 с кредита счета 23) и общепроизводственным расходам (списываемым в дебет счета 20 с кредита счета 25). Соответственно, готовая продукция на 31.12.2020г. оценена по фактической производственной себестоимости.

#### 8. Расходы будущих периодов

В соответствии с изменениями, внесенными Приказом Минфина России от 24.12.2010 № 186н, из бухгалтерской отчетности исключена статья активов «Расходы будущих периодов». Согласно новой редакции п. 65 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (утв. Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н) затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида. Если понесенные организацией затраты не отвечают критериям признания активов, они не подлежат отражению в бухгалтерском балансе и списываются в состав расходов текущего периода.

#### 9. Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями с учетом НДС. Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой в конце отчетного периода. Общество создает резервы по сомнительным долгам в случае признания дебиторской задолженности сомнительной.

10. Уставный и резервный капитал

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости обыкновенных и привилегированных акций, приобретенных акционерами. Величина уставного капитала соответствует величине уставной в уставе Общества.

В соответствии с законодательством в Обществе создается резервный фонд в размере 5% от уставного капитала. Поскольку накопленная величина резервного фонда превысила установленный размер, в отчетном году отчисления в резервный фонд не производились.

11. Признание доходов

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признается по мере отгрузки продукции (или оказания услуг) покупателям и предъявления им расчетных документов в соответствии с условиями договоров о переходе права собственности. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

В составе прочих доходов Общества отражены доходы от выбытия прочих товарно-материальных ценностей, основных средств и прочих активов.

12. Учет общехозяйственных расходов

Общехозяйственные (управленческие) расходы списываются на финансовый результат от реализации отчетного периода.

13. Учет расходов на продажу

Расходы на продажу учитываются в разрезе подразделений (ЦФО) и статей затрат и списываются на себестоимость реализации готовой продукции отчетного периода.

Расходы склада готовой продукции (экспедиции) рассматриваются Обществом как расходы, связанные с реализацией продукции собственного производства, не распределяются между разными видами деятельности (купля-продажа товаров, фасовка подарков, оказание услуг и проч.) и также ежемесячно списываются на финансовый результат от реализации готовой продукции отчетного периода.

14. Учет расходов по займам и кредитам

Дополнительные расходы по займам включаются в состав прочих расходов единовременно в период, к которому они относятся. Проценты по займам отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в том отчетном периоде, к которому они относятся.

Проценты и (или) дисконт по причитающейся к оплате облигации организации-эмитентом отражаются обособленно от номинальной стоимости облигации как кредиторская задолженность.

Начисленные проценты и (или) дисконт по облигации отражаются организацией-эмитентом в составе прочих расходов равномерно в течение срока действия договора займа.

12. Раскрытие существенных показателей.

1. Состав прочих доходов и расходов	(тыс. руб.)	
	2020г.	2019г.
Расшифровка доходов/расходов		



Доходы от реализации прочих ТМЦ и основных средств	1 071 774	531 905
Доходы от продажи (погашения) ценных бумаг	18 490	93 551
Курсовые разницы/Доходы от покупки/продажи валюты	913 423	36 724
Списание кредиторской задолженности	132	93
Возмещение Обществу материального ущерба от незаконного использования товарных знаков	602	750
Доходы от уступки прав требования	0	6 060
Штрафы / пени полученные	2	151 567
Восстановление резерва на отпуска	779	6553
Прочие доходы	8 874	16 064
<b>Итого прочих доходов (стр. 2340)</b>	<b>2 014 076</b>	<b>1 043 267</b>
Расходы от реализации прочих ТМЦ и основных средств	1 018 877	488 913
Расходы от продажи (погашения) ценных бумаг	18 052	91 970
Услуги банков	10 827	7 870
Курсовые разницы/убытки от покупки/продажи валюты	959 882	295 806
Членские взносы, благотворительность, пожертвование	2 702	33 639
Материальная помощь, компенсации, прочие выплаты физ. лицам	1 013	1 762
Убытки по обслуживающим производствам и хоз-вам	3 953	1 873
Расходы на собрание акционеров	1 189	641
Невозмещаемый НДС	793	1 344
Представительские расходы	1 747	2 094
Расходы от уступки прав требования	0	6 060
Резерв по сомнительной дебиторской задолженности	0	1 165
Прочие расходы	134 902	23 281
<b>Итого прочих расходов (стр. 2350)</b>	<b>2 153 937</b>	<b>956 418</b>

2. Расшифровка прочих внеоборотных активов (тыс. руб.)

Расшифровка прочих внеоборотных активов	на 31.12.2020	на 31.12.2019
Оборудование к установке	2 144	3 686
Приобретение объектов основных средств /	139 409	65 096
Строительство объектов основных средств		
Выполнение НИОКР и технологических работ	136 046	70 514
Расходы будущих периодов	325	385
Авансы, выданные поставщикам ОС, подрядчикам	0	7 667
Прочие расчеты по инвестиционной деятельности	14 209	0
<b>Итого (стр. 1190 бухгалтерского баланса)</b>	<b>292 133</b>	<b>147 348</b>

### 3. Базовая прибыль (убыток) на акцию

Базовая прибыль на одну акцию за 2020г. составила 0,23 руб. (за 2019г. – 1,26руб.) Величина разводненной прибыли на акцию не рассчитывалась, т.к. общество не имеет конвертируемых ценных бумаг или договоров купли – продажи акций у эмитента.

## 13. Информация о связанных сторонах.

Общество входит в состав Холдинга «Объединённые кондитеры», объединяющего более 30 предприятий по всей территории Российской Федерации, находящихся под управлением ООО «Объединённые кондитеры», в том числе ПАО "Московская кондитерская фабрика "Красный Октябрь", ОАО "РОТ ФРОНТ", ОАО "Воронежская кондитерская фабрика", ОАО "Йошкар-Олинская кондитерская фабрика", АО "Кардымовский молочноконсервный комбинат", ОАО "Московский пищевой комбинат "Крекер", ЗАО Агрофирма "Рыльская", ОАО "Благовещенская конд. фабрика "Зяя", ООО "ГутаАгро-Брянск", ЗАО "Кыштымская кондитерская фабрика", ЗАО Шоколадная фабрика "Новосибирская", ООО "Объединённая кондитерская сеть", ЗАО "Пензенская кондитерская фабрика", ООО "Промсахар", ЗАО "Фабрика "Русский шоколад", ЗАО "Кондитерская фабрика им.К.Самойловой", АО "Сафоновомолоко", ЗАО "Сормовская кондитерская фабрика", ООО "СЭП", ОАО "Кондитерская фирма "ТАКФ", АО "ТрансКондитер", ЗАО "Троицкая кондитерская фабрика", ООО "Шоколадная площадь", ОАО "Южуралкондитер", ОАО "Тульская кондитерская фабрика "Ясная Поляна"

Руководство Обществом согласно договору о передаче полномочий единоличного исполнительного органа № 038-юд от 01.10.2003г. осуществляет Управляющая Компания ООО «Объединённые Кондитеры». В отчётном году Общество проводило существенные операции с предприятиями Холдинга. Цены и условия сделок между указанными организациями в целом соответствуют рыночным.

Список юридических и физических лиц, удовлетворяющих признакам контролируемой, указанным в п.13 ПБУ 11/2008:

№ п/п	наименование связанной стороны	основание включения в список
1	2	3
1	Гущин Юрий Николаевич	1. Член Совета директоров Общества 2. Входит в группу лиц
2	Петров Александр Юрьевич	Член Совета директоров Общества
3	Носенко Сергей Михайлович	Член Совета директоров Общества
4	Петров Алексей Юрьевич	1. Член Совета директоров Общества 2. Входит в группу лиц
5	Ривкин Денис Владимирович	Член Совета директоров Общества
6	Харин Алексей Анатольевич	1. Член Совета директоров Общества 2. Входит в группу лиц
7	Хлебников Юрий Юрьевич	Член Совета директоров Общества
8	Грайсон-М ЗАО	контролирующая компания
9	Объединённые кондитеры АО	контролирующая компания
10	Объединённые кондитеры ООО	контролирующая компания
11	Холдинговая Компания Объединённые кондитеры АО	контролирующая компания
12	Страховая компания ГУТА-Доверие ОАО	контролируемая компания
13	ТОМАРИС ЗАО	контролируемая компания

14	Торговый Дом «Ставрополь-Бабаевский» ЗАО	контролируемая компания
----	--	-------------------------

Перечень аффилированных лиц Общества раскрыт на сайте раскрытия корпоративной информации <https://www.e-disclosure.ru/portal/files.aspx?id=823&type=6>

Общество имеет существенный объем операций с компаниями Группы АО «Холдинговая компания «Объединенные кондитеры» и ее связанными сторонами, владеющими контрольным пакетом акций Общества и осуществляющими значительный контроль над его деятельностью. Эти условия могут быть изменены в любой момент времени исходя из интересов данной Группы и, таким образом, влиять на сопоставимость данных в бухгалтерской (финансовой) отчетности различных периодов. Со связанными сторонами были осуществлены следующие операции:

Сведения об операциях со связанными сторонами за 2019-2020гг.

№ п/п	Контрагент	Сумма (вкл. НДС), тыс. руб.	
		2020г.	2019г.
Реализация товаров (работ, услуг).			
1.	Продажа кондитерских изделий и полуфабрикатов	10 865 071	11 066 547,4
1.1	ООО «Объединённые Кондитеры»	10 380 209,9	10 685 635,3
1.2	Прочие связанные стороны	484 861,1	380 912,1
2.	Прочая реализация (ТМЦ, ОС)	1 245 148,2	601 342,5
2.1	ООО «Объединённые Кондитеры»	8 502,7	156,5
2.2	Прочие связанные стороны	1 236 645,5	601 186,0
3.	Услуги (роялти) по лицензионным договорам	113 111,7	111 926,1
3.1	Прочие связанные стороны	113 111,7	111 629,1
4.	Прочие услуги	135 448,5	110 093,7
4.1	ООО «Объединённые Кондитеры»	32 585,2	36 655,6
4.2	Прочие связанные стороны	102 863,3	73 438,1
5.	Расчеты по финансовым вложениям (проценты начисленные)	87 115,5	75 531,8
5.1	Прочие связанные стороны	87 115,5	75 531,8
Приобретение товаров (работ, услуг).			
6.	Приобретение услуг управления.	189 156,0	189 156,0
6.1	ООО «Объединённые Кондитеры»	189 156,0	189 156,0
7.	Аренда основных средств.	35 033,8	32 721,8
7.1	Прочие связанные стороны	35 033,8	32 721,8
8.	Лицензионные платежи за использование товарных знаков.	34 615,0	41 431,6
8.1	Прочие связанные стороны	34 615,0	41 431,6
9.	Прочие услуги	37 482,7	33 768,5
9.1	ООО «Объединённые Кондитеры»	1 249,0	2 139,4



9.2	Прочие связанные стороны		36 233,7	31 629,1
10.	<b>Приобретение товаров, ТМЦ, ОС</b>			
10.1	ООО «Объединённые Кондитеры»		<b>2 343 254,4</b>	<b>2 072 119,6</b>
10.2	Прочие связанные стороны		9 841,9	10 767,2
11.	<b>Безвозмездная передача денежных средств</b>			
11.1	Прочие связанные стороны		<b>330,0</b>	<b>2 061 352,4</b>
12.	<b>Расчеты по долгосрочным кредитам и займам (проценты)</b>		330,0	28 560,0
12.1	Прочие связанные стороны		<b>148 347,0</b>	<b>62 047,6</b>
13.	<b>Прочие расчеты (членские взносы)</b>		148 347,0	62 047,6
13.1	Прочие связанные стороны		<b>70,5</b>	<b>1 061,4</b>
13.1	Прочие связанные стороны		70,5	1 061,4

**Информация по неоконченным операциям со связанными сторонами.**

№ п/ п	Контрагент	Сальдо на 31.12.20 (тыс. руб.)	Сальдо на 31.12.19 (тыс. руб.)
		Дебет	Дебет
Расчеты с покупателями и заказчиками			
1.	Расчеты по реализации кондитерских изделий и полуфабрикатов.	38 326,1	1 000 871,5
1.1	ООО «Объединённые кондитеры»	12,4	911 441,0
1.2	Прочие связанные стороны	38 313,7	89 430,5
2.	Расчеты по прочей реализации (ТМЦ, ОС)	110 672,1	265 233,8
2.1	ООО «Объединённые Кондитеры»	8 502,7	3 457,6
2.2	Прочие связанные стороны	102 169,4	261 776,2
3.	Расчеты по реализации услуг	62 939,0	74 619,3
3.1	ООО «Объединённые Кондитеры»	5 757,7	6 441,2
3.2	Прочие связанные стороны	57 181,3	68 178,1
4	Расчеты по финансовым вложениям (проценты)	251 385,4	174 116,5
4.1	Прочие связанные стороны	251 385,4	174 116,5
5	Авансы полученные	845,5	408,7
5.1	Прочие связанные стороны	845,5	408,7

№ п/п	Контрагент	Сальдо на 31.12.20 Кредит (тыс. руб.)	Сальдо на 31.12.19 Кредит (тыс. руб.)
Расчеты с поставщиками и подрядчиками			
6.	Расчеты с поставщиками услуг	82 883,2	37 176,2
6.1	ООО «Объединённые Кондитеры»	48 538,0	102,2

6.2	Прочие связанные стороны		34 345,2	37 073,7
7.	<b>Расчеты с поставщиками ТМЦ, ОС</b>		<b>637 856,8</b>	<b>1 117 977,5</b>
7.1	ООО «Объединённые Кондитеры»		2 832,1	8,1
7.2	Прочие связанные стороны		635 024,7	1 117 969,4
8.	<b>Расчеты с поставщиками товаров</b>		<b>388 493,8</b>	<b>518 133,8</b>
8.1	ООО «Объединённые Кондитеры»		1 417,5	4 491,8
8.2	Прочие связанные стороны		387 076,3	513 642,0
9	<b>Авансы полученные</b>		<b>1 018 861,9</b>	<b>888,0</b>
9.1	ООО «Объединённые Кондитеры»		1 017 911,5	0
9.2	Прочие связанные стороны		950,4	888,0

### Финансовые вложения в связанные стороны (тыс. руб.)

		Долгосрочные займы выданные	
		2020	2019
<b>На начало года всего</b>		<b>734 504</b>	<b>895 835</b>
в том числе:			
<i>Прочие связанные стороны</i>		734 504	895 835
<b>Займы, выданные в течение года всего</b>		<b>513 736</b>	<b>134 900</b>
в том числе:			
<i>Прочие связанные стороны</i>		513 736	134 900
<b>Займы, погашенные в течение года всего</b>		<b>(252 244)</b>	<b>(287 000)</b>
в том числе:			
<i>Прочие связанные стороны</i>		(252 244)	(287 000)
<b>Переклассификация из/в состава краткосрочных займов всего</b>		<b>(217 174)</b>	<b>68 039</b>
в том числе:			
<i>Прочие связанные стороны</i>		(217 174)	68 039
<b>Переоценка всего</b>		<b>139 020</b>	<b>(77 270)</b>
<i>Прочие связанные стороны</i>		139 020	(77 270)
<b>На конец года всего</b>		<b>917 842</b>	<b>734 504</b>
в том числе:			
<i>Прочие связанные стороны</i>		917 842	734 504

### Краткосрочные займы выданные

	2020	2019
На начало года всего	189 500	259 438
в том числе:		
Прочие связанные стороны	189 500	25 943
Займы, выданные в течение года всего	0	11 600
в том числе:		
Прочие связанные стороны	0	11 600
Займы, погашенные в течение года всего	(29 200)	(13 500)
в том числе:		
Прочие связанные стороны	(29 200)	(13 500)
Переклассификация из/в состава краткосрочных займов		
всего	217 174	(68 038)
в том числе:		
Прочие связанные стороны	217 174	(68 038)
Переоценка всего	11 617	0
Прочие связанные стороны	11 617	0
На конец года всего	389 091	189 500
в том числе:		
Прочие связанные стороны	389 091	189 500

### Акции, доли в уставном капитале связанных сторон

	2020	2019
На начало года всего	7 515 872	7 377 923
в том числе:		
ЗАО «Томарис»	1 940 806	1 940 806
ЗАО ТД "Дрофа-Бабаевский"	0	51
ЗАО ТД "Бабаевский Ставрополь"	102	102
АО Страховая компания ГУТА-Доверие	360 082	360 082
Прочие связанные стороны	5 076 882	5 076 882

<b>Вложения в течение года всего</b>	<b>0</b>	<b>138 000</b>
в том числе:		
ЗАО «Томарис»	0	138 000
<b>Выбытие в течение года: в т.ч.</b>		
ЗАО ТД "Дрофа-Бабаевский"	(102)	(51)
ЗАО ТД "Бабаевский Ставрополь"	(102)	(51)
Прочие связанные стороны	0	0
<b>На конец года всего</b>	<b>7 515 770</b>	<b>7 515 872</b>

в том числе:		
ЗАО «Томарис»	2 078 806	2 078 806
ЗАО ТД "Бабаевский Ставрополь"	0	102
АО Страховая компания ГУТА-Доверие	360 082	360 082
Прочие связанные стороны	5 076 882	5 076 882

<b>Облигации связанных сторон долгосрочные</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>На начало года всего</b>	<b>14 401</b>	<b>0</b>

в том числе:		
Прочие связанные стороны	0	0

<b>Вложения в течение года всего</b>	<b>0</b>	<b>96 422</b>
в том числе:		
Прочие связанные стороны	0	96 422
<b>Выбытие в течение года всего</b>	<b>(14 401)</b>	<b>(82 021)</b>
в том числе:		
Прочие связанные стороны	(14 401)	(82 021)

<b>Переоценка всего</b>		
Прочие связанные стороны		
<b>На конец года всего</b>	<b>0</b>	<b>14 401</b>

в том числе:		
Прочие связанные стороны	0	14 401

Займы, выданные связанным сторонам, являются необеспеченными, номинированы преимущественно в рублях и выданы под процентную ставку 3,8 - 5% (в валюте) и от 8,0% до 8,8% (в рублях) годовых. Срок погашения долгосрочных займов связанным сторонам – 2023-2026 годы.

#### Информация о существенных денежных потоках.

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020г.	За Январь - Декабрь 2019г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления – всего (тыс.руб.)	4110	12 766 094	11 642 818
в том числе от ООО "Объединенные кондитеры":	4110	10 288 302	8 993 263
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	10 283 222	8 987 101
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	5 080	6 162

Доходы от участия в других организациях стр. 2310 отчета о финансовых результатах:

В 2020 году получены дивиденды по итогам 2019 г. года в общей сумме 1 050 тыс.руб. от АО «Томарис»

В 2019 году получены дивиденды по итогам 2018 г. года в общей сумме 991 тыс.руб. от АО «Томарис»

#### 13.1 Полученные заемные средства.

В 2020 г. получены долгосрочные займы у связанных сторон на сумму 2 026 300 тыс. руб. из них погашено в 2020г. 53 000 тыс. руб. задолженность по долгосрочным займам на 31.12.20 составила 3 369 800 тыс. руб. За использованием заемными средствами Обществом начислены проценты к уплате 148 347 тыс. руб. Задолженность по процентам на 31.12.20 составила 55 728 тыс. руб.

В 2019 г. получены долгосрочные займы у связанных сторон на сумму 1 641 500 тыс. руб. из них погашено в 2019г. 245 000 тыс. руб. задолженность по долгосрочным займам на 31.12.2019 составила 1 396 500 тыс. руб. За использованием заемными средствами Обществом начислены проценты к уплате 62 048 тыс. руб. Задолженность по процентам на 31.12.19 составила 20 334 тыс. руб.

#### 13.2 Вознаграждение основному управленческому персоналу.

За исполнение функций единоличного исполнительного органа вознаграждение ООО «Объединенные кондитеры» за 2020г. составило 189 156 тыс. руб. в том числе НДС 20% 31 526 тыс. руб. (в 2019 г. 189 156 тыс. руб. в том числе НДС 20% 31 526 тыс.руб.)

В 2020 году Общество не выплачивало вознаграждения членам Совета директоров, состоящего из 7 человек (в 2019г. выплаты также не производились).

### 13.3 Распределение прибыли в пользу акционеров.

В 2020г. начислены дивиденды по итогам 2019г.:

АО «Объединенные кондитеры» дивиденды на сумму 2 495 614,7 тыс. руб.

АО «Холдинговая компания Объединенные кондитеры» дивиденды на сумму 663,5 тыс. руб.  
Выплачено 2 496 278,2 тыс. руб., кредиторская задолженность на 31.12.2020г. отсутствует

В 2019г. начислены дивиденды по итогам 1-го квартала 2019г.:

АО «Объединенные кондитеры» дивиденды на сумму 3 492 746,5 тыс. руб.

АО «Холдинговая компания Объединенные кондитеры» дивиденды на сумму 928,6 тыс. руб.  
Выплачено 3 493 675,1 тыс. руб., кредиторская задолженность на 31.12.2019г. отсутствует

### 13.4 Операции со связанным банком.

Значительная часть поступлений и платежей Общества проходит через связанный банк. Услуги банка составили в 2020 г. 3 82,8 тыс. руб., в 2019 г. 2 825,6 тыс. руб.

### 13.5 Обеспечения по обязательствам связанных сторон:

Поручительство по облигациям на основании Публичной безотзывной оферты от 12.04.2013г. ООО "Объединенные кондитеры-Финанс". Срок исполнения обеспеченного обязательства: 12.04.2013-30.03.2023. Сумма поручительства на 31.12.2020 года составила 713 041 тыс. руб. (на 31.12.2019г. 713 041 тыс. руб.) Оценка риска неисполнения или ненадлежащего исполнения обеспеченных обязательств третьим лицом с указанием факторов, которые могут привести к такому неисполнению или ненадлежащему исполнению и вероятности появления таких факторов: малая степень риска.

### 14. Земельные участки

В составе основных средств отражены земельные участки с кадастровыми номерами 66:36:2801001:249, 66:36:2801001:248, 66:36:2801001:245, 66:36:2801001:244, 66:36:2801001, приобретенные в 2017 г. у связанной стороны по стоимости 250 202,0 тыс. руб., категория земель «Земли сельскохозяйственного назначения», вид разрешенного использования «Сельскохозяйственное производство». В 2020 г. данные земельные участки Общество предоставляет в аренду связанной стороне. Значительная неопределенность относительно будущих событий, в том числе, по их дальнейшему использованию по целевому назначению, может в будущем оказать влияние на финансовое положение и результаты финансовой деятельности Общества.

### 15. Учёт расчётов по налогу на прибыль.

Раскрытие информации о бухгалтерской отчетности в соответствии с «Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02».

Бухгалтерская прибыль до налогообложения за 2020г. составила 156 515 230 руб. (за 2019 845 220 426 руб.)



Условный расход по налогу на прибыль в отчетном периоде 31 303 046 руб. (за 2019 169 044 085 руб.)

Для определения текущего налога на прибыль условный расход увеличивался на:

- величину постоянного налогового расхода 2 994 405 руб.

- величину отложенного налогового обязательства прошлого периода 4 503 518 руб.

*в том числе: разные нормы начисления амортизации в бухгалтерском и налоговом учетах, разница в оценки себестоимости реализованной готовой продукции в бухгалтерском и налоговом учете 3 282 548 руб.,*

- величину отложенного налогового актива текущего периода 2 651 023 руб.

*в том числе: убыток по ОПХ 2 650 016 руб.*

и уменьшался на:

- величину постоянного налогового дохода 1 839 658 руб.

*в том числе: ПНД по списанным ТМЦ (в БУ за счет резерва 1 264 221 руб).*

*по дивидендам полученным 210 000 руб.*

*списание дебиторской задолженности (в БУ за счет ранее созданного резерва) 209 632 руб.*

*восстановленному в БУ резерву по неотгулянным отпускам 155 805 руб.*

- величину отложенного налогового актива прошлого периода 46 756 руб.

*в том числе: убыток при реализации амортизируемого имущества, учитываемый в особом порядке 46 756 руб.*

- величину отложенного налогового обязательства текущего года 4575 руб.

- льготу по налогу на прибыль предприятия, признанного промышленным комплексом 6 403 453 руб.

**По итогам 2020 года предприятием начислен текущий налог на прибыль в сумме 33 157 549 руб. (за 2019 142 779 287 руб.)**

Постоянные налоговые обязательства возникли в результате превышения фактических расходов, учитываемых при формировании бухгалтерской прибыли, над расходами, принимаемыми для целей налогообложения согласно гл. 25 Налогового кодекса РФ.

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства возникли в результате разного порядка признания расходов и доходов согласно правилам бухгалтерского и налогового учета, а также применения разных норм для расчета амортизации имущества в целях бухгалтерского и налогового учета.

С 2020г. Общество применяет ПБУ 18/02 в новой редакции. Переход на балансовый метод существенно не повлиял на финансовую отчетность как текущего, так и прошлых периодов.

На 31.12.2020 г. была сделана корректирующая проводка по ОНО Дт 77.01.00 Кт 84.00.00 на сумму 1 618 352,25 руб.

#### **16. Соблюдение принципа непрерывности деятельности.**

Настоящая бухгалтерская отчетность была подготовлена на основании допущения о непрерывности деятельности, которое предполагает реализацию активов и урегулирование договорных обязательств в ходе обычной деятельности.

На 31.12.2020 краткосрочные обязательства Общества в сумме 3.877.923 тыс. руб. превышали его оборотные активы на 1.273.858 тыс. руб. Краткосрочные обязательства на 31.12.2020 представлены, главным образом, кредиторской задолженностью в размере 3.812.119 тыс. руб., из которой 2 128 096 тыс. руб. является кредиторской задолженностью по расчетам со связанными сторонами. Соответственно, у Общества есть возможность контролировать сроки погашения задолженности перед связанными сторонами.

Руководство Общества считает уместным подготовку бухгалтерской отчетности Общества на основании принципа непрерывности деятельности.

## 17. События после отчетной даты.

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который оказал или может оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

В 1 квартале 2021 года продолжается пандемия коронавируса, вспышка которого распространилась с начала 2020 года по всему миру, что повлияло на мировую экономику, привело к снижению покупательской способности населения, снижению производства, ухудшению финансового состояния предприятий.

Указанные события могут оказать отрицательное влияние на финансовое состояние Общества. Неопределенность и продолжительность событий не позволяет Обществу точно и надежно оценить их влияние на финансовое положение Общества в денежном выражении. В настоящее время Общество постоянно отслеживает изменения рыночных котировок и валютных курсов, проводит постоянный мониторинг контрагентов, анализирует меры по их поддержке, оценивает в целом влияние сложившейся ситуации (включая меры, предпринимаемые государственными органами) на текущую деятельность Общества и на его финансовое состояние.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия отсутствуют.  
Прекращенные операции отсутствуют.



**Руководитель**

**Главный бухгалтер**

М.П.

26 Марта 2021 г.

**М. И. Зайченко**

**С.В. Мельниченко**