



ООО «Универсальная аудиторская компания»

ИНН 2635216366 КПП 263501001

355035 г. Ставрополь, пр. Кулакова, 9б, офис 208

тел/факс (8652) 56-53-05, stavaudit@list.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

**Акционерам Открытого акционерного общества
«Сыродел»**

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Открытого акционерного общества «Сыродел» (ОГРН 1022602620545, 356630, Ставропольский край, Ипатовский район, г. Ипатово, ул. Заречная, д. №38), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2020 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Открытого акционерного общества «Сыродел» 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

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 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 нашего мнения.

Ответственность руководства и совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство Открытого акционерного общества «Сырдел» несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской 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 отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство Открытого акционерного общества «Сырдел» 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 руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность Открытого акционерного общества «Сырдел» не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении 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 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 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 аудируемого лица, 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 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 отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с председателем совета директоров аудируемого лица, доводя до его 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
(Доверенность №4 от 11.01.2021 г.)



И.В.Романова

Аудиторская организация:
ООО «Универсальная аудиторская компания»
ОГРН 1162651050968
Адрес: 355035, г. Ставрополь, пр-т Кулакова, 9Б
Член саморегулируемой организации аудиторов
Ассоциация «Содружество»
ОПНЗ 11606057425

15 марта 2021 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2020 г.

		Коды		
		Форма по ОКУД		
		0710001		
		Дата (число, месяц, год)		
		31	12	2020
Организация	Открытое Акционерное Общество "Сыродел"	по ОКПО		
Идентификационный номер налогоплательщика		00437010		
Вид экономической деятельности	Производство сыра и сырных продуктов	ИНН		
Организационно-правовая форма / форма собственности		2608000840		
Публичные акционерные общества	/ Частная собственность	по ОКВЭД 2		
Единица измерения:	в тыс. рублей	10.51.3		
Местонахождение (адрес)	356630, Старополюсский край, Илатовский р-н, Илатово г, Заречная ул, д. № 38	по ОКФС / ОКФС		
		12247	16	
		по ОКЕИ		
		384		
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту		<input checked="" type="checkbox"/> ДА	<input type="checkbox"/> НЕТ	
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора		ООО "Универсальная аудиторская компания"		
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		2635216366		
		ОГРН/ОГРНИП		
		1162651050968		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
п. 2	Основные средства	1150	392 579	348 486	296 859
	в том числе:				
	основные средства в организации	11501	329 406	326 154	36 948
	оборудование к установке	11502	40 323	21 692	9 275
	земельные участки	11503	620	620	620
	движимое имущество	11504	-	-	250 016
	строительство	11505	22 230	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	1 469	112	75
	в том числе:				
	расходы будущих периодов	11901	1 009	112	75
	материалы для кап. вложений, ремонта	11902	460	-	-
	Итого по разделу I	1100	394 048	348 578	296 934
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
п. 4	Запасы	1210	215 482	131 362	83 502
	в том числе:				
	материалы	12101	39 696	33 049	27 418
	готовая продукция	12102	175 787	98 313	56 084

	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
п. 5	Дебиторская задолженность	1230	114 933	77 833	58 521
	в том числе:				
	расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	68 927	11 668	7 852
	расчеты с покупателями и заказчиками	12302	43 748	62 207	40 626
	расчеты по налогам и сборам	12303	-	-	5 881
	расчеты по страховым взносам	12304	-	-	2 956
	расчеты с подотчетными лицами	12305	874	1 857	1 013
	расчеты по возмещению матер. ущерба	12306	8	193	193
	прочая	12307	1 378	1 908	-
п. 3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	292 785	-	-
	в том числе:				
	облигации	12401	292 785	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	456 846	525 937	314 700
	в том числе:				
	касса организации	12501	31	33	9
	расчетные счета	12502	12 215	20 304	8 388
	прочие специальные счета	12503	444 600	505 600	308 303
	Прочие оборотные активы	1260	19	19	27
	в том числе:				
	расходы будущих периодов	12601	19	19	27
	Итого по разделу II	1200	1 080 065	735 151	456 750
	БАЛАНС	1600	1 474 113	1 083 729	753 684

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	167	167	167
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	5 534	5 580	5 854
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	25	25	25
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	761 684	672 678	497 014
	Итого по разделу III	1300	787 410	678 450	503 060
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
п. 5	Заемные средства	1410	181 182	103 400	95 000
	в том числе:				
	долгосрочные кредиты банков	14101	181 182	103 400	95 000
	Отложенные налоговые обязательства	1420	12 661	1 111	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	334	1 987	6 774
	в том числе:				
	прочие кредиторы /лизинг/		334	1 987	6 774
	Итого по разделу IV	1400	194 177	106 498	101 774
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
п. 5	Заемные средства	1510	460 000	248 860	123 660
	в том числе:				
	кредиты банков		460 000	248 860	123 660
п. 5	Кредиторская задолженность	1520	35 546	43 938	20 211
	в том числе:				
	расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	4 938	6 274	6 986
	расчеты с покупателями и заказчиками	15202	8 532	2 347	2 550
	расчеты по налогам и сборам	15203	14 125	28 009	6 831
	расчеты по страховым взносам	15204	2 492	2 461	8
	расчеты с персоналом по оплате труда	15205	5 033	4 456	3 368
	расчеты с подотчетными лицами	15206	323	54	163
	прочие кредиторы	15207	103	337	305
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
п. 7	Оценочные обязательства	1540	6 980	5 983	4 979
	в том числе:				
	резерв на оплату отпусков	15401	6 980	5 983	4 979
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	492 526	298 781	148 850
	БАЛАНС	1700	1 474 113	1 063 729	753 684



Руководитель

(подпись)

Вильгудский Александр
Николаевич
(расшифровка подписи)

1 февраля 2021 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2020 г.**

Организация Открытое Акционерное Общество "Сыродел"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Производство сыра и сырных продуктов
 Организационно-правовая форма / Форма собственности _____
 Публичные акционерные общества / Частная собственность _____
 Единица измерения: в тыс. рублей

форма по ОКУД _____
 Дата (число, месяц, год) _____
 по ОКПО _____
 ИНН _____
 по ОКВЭД 2 _____
 по ОКОПФ / ОКФС _____
 по ОКЕИ _____

Коды		
0710002		
31	12	2020
00437010		
2608000840		
10.51.3		
12247	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Выручка	2110	2 258 776	2 002 872
	Себестоимость продаж	2120	(2 026 216)	(1 716 642)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	232 560	286 230
	Коммерческие расходы	2210	(10 563)	(8 307)
	Управленческие расходы	2220	(80 814)	(72 726)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	141 183	205 197
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	27 876	27 525
	Проценты к уплате	2330	(10 712)	(6 050)
	Прочие доходы	2340	259 026	3 526
	в том числе:			
	доходы от реализации основных средств	23401	54	1 062
	излишки материальных ценностей	23402	381	1 407
	курсовые разницы	23403	136	4
	доходы от реализации прочего имущества	23404	846	923
	прочие доходы	23405	685	130
	субсидии минсоц. защиты	23406	1 440	-
	ценные бумаги (облигации)	23407	255 384	-
	Прочие расходы	2350	(264 496)	(9 992)
	в том числе:			
	расходы, связанные с ликвид. основных средств	23501	(1)	(552)
	услуги банков	23502	(445)	(318)
	налог на имущество	23503	(1 148)	(1 042)
	расходы от списания дебитор. задолженности, резерв по сомнительным долгам	23504	(6 047)	(1 160)
	курсовые разницы	23505	(76)	(25)
	прочие расходы	23506	(6 268)	(6 895)
	переобучение за счет субсидии	23507	(1 440)	-
	ценные бумаги (облигации)	23508	(249 071)	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	152 877	220 207
	Налог на прибыль	2410	(43 917)	(44 818)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(32 367)	(43 705)
	отложенный налог на прибыль	2412	(11 550)	(1 111)
	Прочее	2480	-	(1)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	108 960	175 390

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	СПРАВОЧНО			
	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	46	274
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	109 006	175 664
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Вильгоцкий Александр
Николаевич

(расшифровка подписи)

1 февраля 2021 г.

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь, 2020 г.**

Коды		
0710004		
31	12	2020
00437010		
2608000840		
10.51.3		
12247	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКПО / ОКФС

по ОКЕИ

Открытое Акционерное Общество "Сырордел"

Организация

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Производство сыра и сырных продуктов

Организационно-правовая форма / форма собственности

Публичные акционерные

общества / 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	167		5 854	25	497 014	503 060
Увеличение капитала - всего:	3210					175 390	175 390
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X		X		
переоценка имущества	3212	X	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		
реорганизация юридического лица	3216						
Уменьшение капитала - всего:	3220						
в том числе:							
убыток	3221	X			X		
переоценка имущества	3222	X			X		
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X			X		
уменьшение номинальной стоимости акций	3224				X		
уменьшение количества акций	3225				X		
реорганизация юридического лица	3226						
дивиденды	3227	X	X	X	X		

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	(274)	-	274	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3200	167	-	5 580	25	672 678	678 450
Увеличение капитала - всего: За 2020 г.	3310	-	-	-	-	108 960	108 960
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	108 960	108 960
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизации юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	(46)	-	46	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3300	167	-	5 534	25	781 684	787 410

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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2019 г.		
		На 31 декабря 2018 г.	за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов
Капитал - всего				
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	787 410	678 450	503 060



Вильгоцкий Александр
Николаевич
(расшифровка подписи)

1 февраля 2021 г.

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

Организация Открытое Акционерное Общество "Сырродел"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности Производство сыра и сырных продуктов

Организационно-правовая форма / форма собственности _____

Публичные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2020
00437010		
2608000840		
10.51.3		
12247	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	2 305 402	2 021 075
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2 274 739	1 977 663
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
НДС	4114	-	17 711
прочие поступления	4119	30 663	25 701
Платежи - всего	4120	(2 299 149)	(1 857 528)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(2 046 054)	(1 851 619)
в связи с оплатой труда работников	4122	(130 017)	(113 502)
процентов по долговым обязательствам	4123	(10 712)	(6 050)
налога на прибыль организаций	4124	(35 000)	(34 903)
иные налоги и сборы	4125	(63 159)	(49 626)
НДС	4126	(11 238)	-
командировочные	4127	(93)	(618)
прочие платежи	4129	(2 876)	(1 208)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	8 253	163 549
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	108 581	1 062
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	65	1 062
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	98 655	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	9 861	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(462 847)	(86 974)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(67 109)	(86 689)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(394 986)	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(750)	(285)
	4225	-	-

прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(354 266)	(85 912)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	376 722	360 200
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	376 722	360 200
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	(97 800)	(226 600)
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	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(97 800)	(226 600)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	278 922	133 600
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(69 091)	211 237
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	525 937	314 700
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	456 846	525 937
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

Вильгоцкий Александр
Николаевич
(реквизиты подписи)

1 февраля 2021 г.

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

по ОАО "Сурдел" за 2020 год. (табличная часть)

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	5121	-	-	-
Всего					
в том числе:					

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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 2020г.	-	-	-	-	
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	
в том числе:	5161	за 2020г.	-	-	-	-	
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5190	за 2020г.	-	-	-	-	
	5190	за 2019г.	-	-	-	-	
в том числе:	5161	за 2020г.	-	-	-	-	
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	



Вильгоцкий Александр

Николаевич

(расшифровка подписи)

1 февраля 2021 г.

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода		
			На начало года			Переоценки			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	выбыло объектов	начислено амортизация	Первоначальная стоимость			
Освоенные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	516 135	188 351	67 109	5 255	5 253	63 855	-	576 979	246 953
в том числе:	5210	за 2019г.	434 272	146 558	86 650	5 825	5 822	47 495	-	515 135	188 361
зданий и сооружений	5201	за 2020г.	72 281	16 002	5 215	-	-	7 155	-	77 496	23 167
	5211	за 2019г.	48 062	11 274	24 249	30	26	4 754	-	72 281	16 002
машины, оборудование, транспорт	5202	за 2020г.	439 033	170 250	61 894	5 124	5 122	56 084	-	465 803	221 212
	5212	за 2019г.	362 820	133 690	61 970	5 757	5 757	42 127	-	439 033	170 250
другие	5203	за 2020г.	3 821	2 109	-	141	141	606	-	3 680	2 574
	5213	за 2019г.	3 390	1 534	470	39	39	614	-	3 621	2 108
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 увеличения стоимости	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	21 692	107 970	-	67 109	62 553
	5250	за 2019г.	9 275	132 597	33 491	86 689	21 692
в том числе:	5241	за 2020г.	21 692	66 467	-	47 836	40 323
	5251	за 2019г.	2 072	62 060	-	62 440	21 692
оборудование и установка	5242	за 2020г.	-	14 088	-	14 088	-
	5252	за 2019г.	7 203	2 303	9 374	132	-
здания и сооружения	5243	за 2020г.	-	5 215	-	5 215	-
	5253	за 2019г.	-	24 117	-	24 117	-
строительство	5244	за 2020г.	-	22 230	-	-	22 230
	5254	за 2019г.	-	24 117	24 117	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
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	-	-

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 на балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	3 154	12 963	22 154
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	30 007
Основные средства, переведенные на организацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
зalog по кредитам	5287	103 585	69 508	69 609



Вильгоцкий Александр
Николаевич
(расшифровка подписи)

руководитель
Бюджет ИТЦ «СЫРОУБЕЛ»
(подпись)

1 февраля 2021 г.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректура	Поступило	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая дивиденды первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура	на конец периода	на конец периода	
													Тироваз
Долгосрочные - всего	5301 5311	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
в том числе:													
Краткосрочные - всего	5302 5312 5305 5315	за 2020г. за 2019г. за 2020г. за 2019г.	- - - -	- - - -	- - 542 776 -	- - 249 591 -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - 292 785 -	- - - -
в том числе:													
облигации	5306 5316 5300 5310	за 2020г. за 2019г. за 2020г. за 2019г.	- - - -	- - - -	- - 542 776 -	- - 249 591 -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - 292 785 -	- - - -
Финансовых вложений - всего													

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 в том числе:	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (аренда продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель *Вильгоцкий Александр Николаевич*
 (подпись)
 Вильгоцкий Александр
 Николаевич
 (расшифровка подписи)

1 февраля 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	поступления и затраты	себе- стоимость	резерв под снижение стоимости	убыток от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (всудами)	себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
												выбыло
Запасы - всего	5400	за 2020г.	131 362	-	4 032 067	3 947 947	-	-	-	-	215 482	-
	5420	за 2019г.	83 502	-	3 318 025	3 271 185	-	-	-	-	131 362	-
в том числе:												
	Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	33 049	-	1 901 503	1 894 857	-	-	-	39 695	-
	5421	за 2019г.	27 418	-	1 553 343	1 547 712	-	-	-	33 049	-	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	98 313	-	2 130 564	2 053 090	-	-	-	-	175 787	-
	5422	за 2019г.	56 084	-	1 765 682	1 723 453	-	-	-	-	98 313	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залого

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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Вильгорций Александр
Николаевич
(расшифровка подписи)

1 февраля 2021 г.

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

Наименование заимствования	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода								
			учетная запись по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	получено		выбыло		перевод на кредиторов в дебет бухгалтерского учета	перевод из дебетов в кредит по условиям договора	перевод из дебетов в кредит по условиям договора	учетная запись по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам						
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	в результате признания процентов, штрафов и иных начислений	погашение	от списания на финансовый результат						восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5602	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Данные заимствования	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	81 686	3 853	5 019 308	-	4 978 161	-	(6 047)	-	-	-	-	-	-	-	-	124 833	9 900
	5530	за 2019г.	61 214	2 693	4 363 170	-	4 342 698	-	(1 160)	-	-	-	-	-	-	-	-	81 686	3 853
в том числе:	5511	за 2020г.	66 660	3 843	2 523 691	-	2 538 105	-	(6 047)	-	-	-	-	-	-	-	-	53 648	9 900
	5531	за 2019г.	43 719	2 653	2 203 108	-	2 180 367	-	(1 160)	-	-	-	-	-	-	-	-	66 060	3 853
Данные выданы	5512	за 2020г.	11 668	-	2 494 000	-	2 435 867	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	69 301	-
	5532	за 2019г.	16 889	-	1 607 724	-	1 606 745	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11 668	-
Прочие	5513	за 2020г.	3 650	-	1 617	-	4 189	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 388	-
	5533	за 2019г.	1 206	-	368 338	-	365 566	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 958	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2020г.	81 686	3 853	5 019 308	-	4 978 161	-	(6 047)	-	-	-	-	-	-	-	-	124 833	9 900
	5520	за 2019г.	61 214	2 693	4 363 170	-	4 342 698	-	(1 160)	-	-	-	-	-	-	-	-	81 686	3 853

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.		
	Код	уменьшен по условиям договора	Балансовая стоимость	уменьшен по условиям договора	Балансовая стоимость	уменьшен по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	9 500	9 900	3 853	3 853	2 693	2 693
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	9 500	9 900	3 853	3 853	2 693	2 693
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части безнасовых платежей, процентов)	5542	-	-	-	-	-	-
прочие	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	исполнения			изменения за период			перевод из кредиторовской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				получения	применяются проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	105 387	113 772	-	-	37 843	-	-	-	-	181 510	
	5571	за 2019г.	101 774	35 000	-	-	31 387	-	-	-	-	105 387	
в том числе:													
кредиты	5552	за 2020г.	103 400	110 582	-	-	32 800	-	-	-	-	161 182	
	5572	за 2019г.	95 000	35 000	-	-	26 600	-	-	-	-	103 400	
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2020г.	1 987	3 190	-	-	4 843	-	-	-	-	334	
	5574	за 2019г.	6 774	-	-	-	4 797	-	-	-	-	1 987	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5560	за 2020г.	292 798	6 535 864	-	-	6 343 116	-	-	-	-	465 548	
	5580	за 2019г.	143 871	5 245 856	-	-	5 096 931	-	-	-	-	262 798	
в том числе:													
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	6 274	3 867 924	-	-	2 869 260	-	-	-	-	4 938	
	5581	за 2019г.	6 995	1 854 795	-	-	1 965 418	-	-	-	-	6 274	
авансы полученные	5562	за 2020г.	2 347	2 480 272	-	-	2 484 087	-	-	-	-	6 332	
	5582	за 2019г.	2 350	2 190 118	-	-	2 189 391	-	-	-	-	2 347	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	30 470	332 942	-	-	346 835	-	-	-	-	16 617	
	5583	за 2019г.	6 839	385 093	-	-	362 462	-	-	-	-	30 470	
кредиты	5564	за 2020г.	348 460	268 140	-	-	85 000	-	-	-	-	450 000	
	5584	за 2019г.	123 650	325 200	-	-	200 000	-	-	-	-	248 860	
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2020г.	4 847	578 548	-	-	577 934	-	-	-	-	5 459	
	5586	за 2019г.	3 836	469 871	-	-	468 860	-	-	-	-	4 847	
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	5550	за 2020г.	308 185	6 649 638	-	-	6 340 759	-	-	-	-	667 062	
	5570	за 2019г.	245 645	5 290 858	-	-	5 128 318	-	-	-	-	389 145	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5584	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и дебиторами	5592	-	-	-
прочая задолженность	5583	-	-	-
	5584	-	-	-



Вильгунций Александр
Николаевич
(подпись)

(подпись)

1 февраля 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	1 841 420	1 542 474
Расходы на оплату труда	5620	137 432	121 419
Отчисления на социальные нужды	5630	40 399	35 763
Амортизация	5640	63 855	47 495
Прочие затраты	5650	111 961	98 302
Итого по элементам	5655	2 195 067	1 845 453
Финансовая самостоятельность проданных товаров		-	-
Изменение остатков парков (-); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(77 474)	(42 229)
Изменение остатков (уменьшение [+]; незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обрччнам видам деятельности	5690	2 117 593	1 803 224

* - Для организаций, осуществляющих торговлю розничную, добавлена строка 5695,用以反映实际发生的商品



Руководитель Вильгоцкий Александр Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

1 февраля 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	5 983	15 686	(14 689)	-	6 980
в том числе:						
резерв на оплату отпусков	5701	5 983	15 686	(14 689)	-	6 980



Вилыгоцкий Александр
Николаевич

(расшифровка подписи)

1 февраля 2021 г.

В. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего в том числе:	5800	-	-	-
Выданные - всего в том числе:	5801	-	-	-
основные средства, переданные в залог	5810	103 585	69 609	69 609
	5811	103 585	69 609	69 609



Витязский Александр
Николаевич
(расшифровка подписи)

1 февраля 2021 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2020г.		за 2019г.
		Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	1 440	-	-
в том числе:				
на текущие расходы	5901	1 440	-	-
на операции из оборотных активов	5905	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего				
за 2020г.	5910	-	-	-
за 2019г.	5920	-	-	-
в том числе:				
за 2020г.	5911	-	-	-
за 2019г.	5921	-	-	-



Руководитель Виталий (подпись)
 Виталий Александр
 Николаевич (расшифровка подписи)

1 февраля 2021 г.

Открытое акционерное общество «Сыродел»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год. (текстовая часть)

1. Общая информация об обществе

Фирменное наименование

Полное:

на русском языке – Открытое Акционерное Общество «Сыродел»
на английском языке – Open Joint Stock Company «Syrodel»

Сокращенное:

на русском – ОАО «Сыродел»
на английском – OJSC «Syrodel»

Сведения о государственной регистрации общества:

Наименование органа, осуществляющего государственную регистрацию:

Ипатовская районная государственная администрация Ставропольского края

Регистрационный номер: 558

Дата государственной регистрации: 03.09.1996 года.

Основной регистрационный номер 1022602620545

Дата внесения записи в государственный реестр 03.09.2002 года.

Наименование органа, осуществившего регистрацию:

Межрайонная инспекция Министерства Российской Федерации по налогам и сборам № 3 по Ставропольскому краю.

Учредительным документом общества является Устав (редакция от 15.05.2014 года, зарегистрировано в ИФНС 23.05.2014 г.

Место нахождения, почтовый адрес Общества и контактные телефоны:

Место нахождения: г.Ипатово, ул. Заречная 38

Почтовый адрес: 356630, г.Ипатово, Ставропольский край, ул. Заречная 38

Контактные телефоны: (86542) 2-11-74, 2-19-74 (факс)

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)

2608000840; код причины постановки на учет (КПП) 260801001

Сведения об аудиторе общества

Полное фирменное наименование: Общество ограниченной ответственностью «Универсальная аудиторская компания».

Место нахождения: г.Ставрополь

Почтовый адрес: 355035, г. Ставрополь, проспект Кулакова, 9Б офис 208
тел.: (8652)56-53-05.

E-mail: stavaudit@list.ru

ИНН 2635216366

КПП 263501001

ОГРН 1162651050968

ОРНЗ в государственном реестре аудиторов и аудиторских организаций – 11606057425

Сведения о регистраторе Общества:

Полное фирменное наименование: Акционерное общество «Независимая Регистраторская компания Р.О.С.Т.»

Место нахождения: 107076, Москва, ул. Стромынка 18, корп. 5Б, помещение IX

Почтовый адрес: 107996, Москва, ул. Стромынка 18, корп. 13, а/я 9

Телефон: (495) 780-73-63 / Факс: (495)780-73-67

Место нахождения и почтовый адрес Ставропольского филиала: 355037 г. Ставрополь, ул. Доваторцев, д.36, тел: (8652)77-07-13, факс (8652)77-06-69.

Сведения о ценных бумагах Общества:

Общее количество размещенных ценных бумаг: 8370 (Восемь тысяч триста семьдесят) штук;

из них обыкновенные бездокументарные акции – 8370 (Восемь тысяч триста семьдесят) штук;

Номинальная стоимость размещенных ценных бумаг: 20 рублей

Размер уставного капитала: 167400 рублей оплачен участниками полностью

Государственный регистрационный номер выпуск обыкновенных акций: 1-0233592E

Дата регистрации отчета об итогах выпуска обыкновенных акций: 27.07.2004 год.

Учредители ОАО «Сырдел» - физические лица граждане России и юридические лица, находившиеся на территории России.

Акционерами общества являются:

- физические лица, обладающие менее 1% акций: 81 человек.

- физические лица, обладающие более 25% акций: Логинова Светлана Андреевна – 74,7551% - бенефициарный владелец.

Акционеры юридические лица:

- АСП «Софиевское» с долей участия 2,4253%

- КСП Родина» с долей участия 1,8041%

- СПК «Племзавод «2я Пятилетка» с долей участия 4,1577%

Сведения о лицензиях общества

Общество осуществляло деятельность на основании следующих лицензий:

- Лицензия № ВХ – 35 – 008185 от 21.10.2015 года на осуществлении эксплуатации взрывопожароопасных и химических опасных производственных объектов I, II, и III классов опасности – бессрочно. Выдана Федеральной службой по экологическому, технологическому и атомному надзору.

- Лицензия № 26.01.06.001.Л.000010.04.11 от 11.02.2011 года на осуществление деятельности в области использования возбудителей инфекционных заболеваний человека и животных, генно-инженерно модифицированных организмов III и IV степени потенциальной опасности, осуществляемой в замкнутых системах – бессрочно.

Выдана Федеральной службой по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека.

- Лицензия № АП – 26 – 001843 от 02.02.2019 г. на осуществление деятельности по перевозкам пассажиров и иных лиц автобусами. Выдана министерством транспорта РФ Федеральная служба по надзору в сфере транспорта.

Сертификаты на все виды выпускаемой продукции имеются.

2. Органами управления ОАО «Сыродел» являются:

- Общее собрание акционеров;
- Совет директоров;
- Генеральный директор (единоличный исполнительный орган)

В соответствии со ст. 6 п. 1 Устава ОАО «Сыродел» определено, что высшим органом управления общества является общее собрание акционеров и вопросы, относящиеся к компетенции общего собрания акционеров.

В соответствии с п. 4 ст. 7 Устава общества количественный состав совета директоров составляет 5 человек.

Состав Совета директоров избран утвержден собранием акционеров 12 мая 2020 года.

Вопросы, относящиеся к компетенции Совета директоров, определены п.2 ст. 7 Устава.

Лица входящие в состав совета директоров на 31.12.2020 г.:

1. Ф.И.О. члена совета директоров: председатель совета директоров Шапошник Ирина Александровна
Краткие биографические данные:
 - Сведения об основном месте работы: ОАО «Сыродел»
 - Доля участия в уставном капитале общества, %: не имеет;
 - Доля принадлежащих обыкновенных акций, %: не имеет;
2. Ф.И.О. члена совета директоров: Вильгоцкий Александр Николаевич
Краткие биографические данные:
 - Сведения об основном месте работы – ОАО «Сыродел»Доля участия в уставном капитале Общества, %: не имеет
Доля принадлежащих обыкновенных акций, %: не имеет
3. Ф.И.О. члена совета директоров: Вильгоцкий Николай Тимофеевич
Краткие биографические данные:
 - Сведения об основном месте работы – ОАО «Сыродел»Доля участия в уставном капитале Общества, %: не имеет
Доля принадлежащих обыкновенных акций, %: не имеет
4. Ф.И.О. члена совета директоров: Колган Сергей Михайлович
Краткие биографические данные:
 - Сведения об основном месте работы – ОАО «Сыродел»Доля участия в уставном капитале Общества, %: 0,0239
Доля принадлежащих обыкновенных акций, %: 0,0239

5. Ф.И.О. члена совета директоров: Булыгина Анна Александровна – секретарь совета директоров.

Краткие биографические данные:

- Сведения об основном месте работы – ОАО «Сырродел»

Доля участия в уставном капитале Общества, %: не имеет

Доля принадлежащих обыкновенных акций, %: не имеет

Состав ревизионной комиссии общества:

Лица входящие в состав ревизионной комиссии:

1. Председатель комиссии Саморокова Светлана Ивановна

Краткие биографические данные:

- Сведения об основном месте работы – ОАО «Сырродел»

Доля участия в уставном капитале Общества, %: 0,0119

Доля принадлежащих обыкновенных акций, %: 0,0119

2. Член комиссии Проскуркина Людмила Григорьевна

Краткие биографические данные:

- Сведения об основном месте работы – пенсионер

Доля участия в уставном капитале Общества, %: не имеет

Доля принадлежащих обыкновенных акций, %: не имеет

3. Член комиссии Попова Мария Ивановна

Краткие биографические данные:

- Сведения об основном месте работы – пенсионер

Доля участия в уставном капитале Общества, %: не имеет

Доля принадлежащих обыкновенных акций, %: не имеет

Членами совета директоров, сделки по приобретению или отчуждению акций акционерного общества в отчетном периоде совершались.

19.05.2020 года Вильгоций Александр Николаевич согласно договору дарения 6257 акций передал Вильгоцкому Николаю Тимофеевичу.

22.06.2020 года Вильгоцкий Николай Тимофеевич по договору купли продажи 6257 акций продал Логиновой Светлане Андреевне.

3. Сведения об исполнительном органе Общества

Сведения о лице, занимающем должность единоличного исполнительного органа Общества.

Единоличный исполнительный орган Общества по состоянию на 31.12.2019г. и 31.12.2020г. в соответствии с уставом: Генеральный директор Вильгоцкий Александр Николаевич.

К компетенции генерального директора относятся все вопросы руководства текущей деятельности общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции общего собрания акционеров и совета директоров общества.

4. Совершенные обществом сделки, признаваемые крупными сделками, в совершении которых имеется заинтересованность, сделки связанными сторонами

4.1 Сделки относящиеся к крупным, одобренные Советом директоров общества:

Наименование кредитных учреждений	Кредитное соглашение		Сумма кредита тыс.руб	Дата погашения кредита согласно соглашению	Остаток задолженности на 31.12.2020г. тыс.руб.	Залог имущество
	номер	дата				
Банк ВТБ (ПАО) г. Ставрополь	00185	19.09.2020	265 000	15.09.2027	110 582	Приобретенное имущество, которое будет поставлено 2021 г.

4.2 Сделок, совершенных акционерным обществом признаваемых, в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имелась заинтересованность и необходимость одобрения, в отчетном году не заключалось.

4.3 Связанными сторонами являются: генеральный директор; члены совета директоров; бенефициарные лица.

Сделки связанными сторонами в отчетном периоде не совершались.

5. Сведения о положении общества в отрасли.

Основным видом деятельности Общества является производство и реализация продуктов переработки молока, которого закуплено на 14% больше, чем в 2019 году. По заготовке молока в 2020 г. ОАО «Сырдел» находится на третьем месте всех действующих молочных предприятий края.

С основными целями, а именно – удовлетворение потребностей покупателей производимыми обществом товарами в целях увеличения доходов, а также создания нормальных условий труда для работников общества – предприятие справляется.

6. Приоритетные направления деятельности общества.

Основными видами деятельности общества является:

- Производство сыров;
- Производство масла;
- Производство кисломолочной продукции;
- Производство сметаны и жидких сливок;
- Производство творога и сырково-творожных изделий;

Наряду с производством и реализацией продуктов переработки молока, которые заявлены в качестве основных видов деятельности в учредительных документах общества, предприятием производится и реализуется хлебобулочные и кондитерские изделия, сгущенный сывороточный концентрат, сывортка сухая, молоко сухое обезжиренное. Приоритетным направлением общества является выпуск продукции для функционального питания продуктов импортозамещения.

7. Информация о численности персонала общества и средней заработной плате.

Среднесписочная численность персонала общества человек
по состоянию на:

	2020 г.	2019 г.
Среднесписочная численность, чел.	302	288
Средняя заработная плата, руб.	37 873	41 019

8. Перспективы развития Общества.

1. Расширение зоны закупки молока, увеличение объемов закупок молока-сырья, улучшения качества выпускаемой продукции, выпуск новых видов продукции, увеличение объемов производства и реализации цельномолочной продукции, сухой, сгущенной сыворотки.

2. Повышение безопасности производства и дальнейшая работа по снижению энергозатрат.

3. Планируется обновить производственное оборудование, приобрести транспортные средства, а также закончить реконструкцию маслоцеха.

9. Отчет о выплате объявленных (начисленных) дивидендах по акциям Общества.

В соответствии с решением общего годового собрания по результатам работы ОАО «Сыродел» за 2019 год, было принято решение дивиденды не выплачивать.

10. Основные факторы риска, связанные с деятельностью Общества.

ЭКОНОМИЧЕСКИЕ

- Жесткая конкуренция на рынке молочной продукции, снижение поголовья КРС в индивидуальном секторе, вывоз за пределы края, закупка сырья за пределами края негативно сказывается на закупочных ценах на молочное сырье и ведет к значительному их увеличению.

- В случае снижения объемов закупок молока, повышения цен на сырье, энергоносители, услуги, используемые ОАО «Сыродел» в деятельности, будут изменен ассортимент в сторону увеличения выпуска сыров, пользующихся наибольшим спросом у населения, увеличение объемов производства и реализации цельномолочной продукции, что позволит не уменьшать объемы производства, а следовательно, избежать сокращения рабочих мест.

ФИНАНСОВЫЕ РИСКИ

Финансовое состояние предприятия удовлетворительное. Это объясняется наличием денежных средств на расчетном счете и в кассе

предприятия, отсутствием просроченной дебиторской и кредиторской задолженностей. Работникам предприятия своевременно выплачивается заработная плата, премиальные выплаты.

Своевременно и в полном объеме уплачиваются налоги и сборы в бюджет.

СОЦИАЛЬНЫЕ

1. Низкая платежеспособность населения региона – один из основных социальных факторов риска.

2. Территория, на которой ОАО «Сыродел» осуществляет свою производственно-коммерческую деятельность, характеризуется социально-политической стабильностью. При возникновении ухудшения политической и экономической ситуации в стране и крае, ОАО «Сыродел» будут предприняты меры по оптимизации ассортимента выпускаемой продукции. При возникновении стихийных бедствий ОАО «Сыродел» будут использованы собственные ресурсы.

ТЕХНИЧЕСКИЕ

1. Обуславливаются в первую очередь состоянием технического оборудования предприятия и его соответствия современным требованиям. Техническое состояние ОАО «Сыродел» своевременно обновляется и поддерживается в хорошем состоянии, что позволяет выпускать продукцию хорошего качества, а также – гарантировать бесперебойный выпуск молочной и иной продукции повседневного спроса.

ЭКОЛОГИЧЕСКИЕ

В настоящее время на предприятии принимаются достаточны меры для поддержания благоприятной экологической ситуации.

В 2020 г. расходы общества на экологию составили:

- сборы за загрязнение окружающей среды – 10 тыс. руб.
- услуги по экологии – 1 523,6 тыс. руб.

ПРАВОВЫЕ

Общество обладает внутренними резервами, которые позволяют сгладить негативные изменения законодательства, если они будут приняты.

II. Основа предоставления информации в отчетности.

Бухгалтерская отчетность ОАО «Сыродел» подготовлена в соответствии со ст.7 Федерального закона от 06.12.2011 г. №402 ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 №34Н и действующих положений по бухгалтерскому учету. Налоговый учет ведется в соответствии со ст. 313 Налогового Кодекса РФ. Расчет налогов производится согласно норм Налогового Кодекса РФ.

Годовая бухгалтерская отчетность утверждается решением ежегодного собрания акционеров общества.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета и представления достоверной бухгалтерской отчетности, соблюдение законодательства при

выполнении хозяйственных операций, обеспечение проведения обязательного аудита несет генеральный директор общества.

Главный бухгалтер несет ответственность за формирование учетной политики, ведения бухгалтерского учета, своевременное предоставление полной достоверной бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерский учет автоматизирован с использованием программы: «1С Бухгалтерия предприятия» версия 8,3.

11.1. Учетная политика.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ОАО «Сыродел» за 2020 год сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества на отчетный год, утвержденной приказом от 29.12.2017 № 997-П.

Учетная политика Общества устанавливает совокупность способов ведения бухгалтерского и налогового учета Общества, разработана в соответствии с требованиями системы бухгалтерского, финансового и налогового законодательства Российской Федерации, а также на основании профессионального мнения и суждений сотрудников Общества и лиц, ответственных за формирование полной и достоверной информации о деятельности Общества.

Общество внесло изменение в учетную политику на 2021 год в связи с вступлением в действие новых законодательных актов по бухгалтерскому учету.

Положение о внутреннем контроле утверждено советом директоров 11 апреля 2016 г.

11.2. Инвентаризация имущества и обязательств.

Сроки и порядок проведения инвентаризации определяются в соответствии с требованиями Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных Приказом Минфина РФ от 13.06.1998 № 49, и закреплены в Учетной политике.

Инвентаризация основных средств и нематериальных активов проводится раз в три года и была проведена Обществом по состоянию на 01.11.2019 г. на основании Приказа №775-П от 31.10.2019 г.

В соответствии с Приказом ОАО «Сыродел» от 27.11.2020 № 870-П проведена инвентаризация товарно-материальных ценностей по состоянию на 01.12.2020 г.

Проведена инвентаризация расчётов по состоянию на 31.12.2020 г.; инвентаризация кассы проводилась 4 раза в год на: 31.03.2020 г.; 30.06.2020 г.; 30.09.2020 г.; 31.12.2020 г.

Результаты проведенных инвентаризаций имущества и финансовых обязательств оформлены инвентаризационными ведомостями.

11.3. Учет основных средств.

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с ПБУ 6/01, утвержденного Приказом Минфина РФ от 30.03.2001 № 26н.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные п. 4 ПБУ 06/01, и стоимостью превышающие 40 000 рублей за единицу относятся к основным средствам.

Общество применяет линейный способ исчисления амортизации основных средств.

Общество не создает резерв на ремонт ОС. Затраты по ремонту основных средств включаются в себестоимость продукции отчетного периода.

11.4. Учет нематериальных активов.

Нематериальными активами общество не располагает.

11.5. Учет материально-производственных запасов.

Бухгалтерский учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с ПБУ 5/01, утвержденного Приказом Минфина РФ от 09.06.2001 № 44н.

Фактической себестоимостью материально-производственных запасов признается сумма фактических затрат Общества на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

При отгрузке материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости, которая определяется исходя из среднемесячной фактической себестоимости, в расчет которой включается количество, и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц.

Активы со сроком использования более 12 месяцев, учитываемые в составе запасов, после их передачи в производство (эксплуатацию) принимаются на забалансовый учет.

Готовая продукция оценивается по фактическим затратам на ее изготовление. В аналитическом учете готовая продукция учитывается по прямым статьям затрат.

11.6. Финансовые вложения.

Депозитные вклады учитываются на счете 55 «Специальные счета в банках» и признаются в отчетности финансовыми вложениями в зависимости от срока погашения.

11.7. Учет доходов и расходов, финансовых результатов.

Общество подразделяет доходы на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от реализации собственной продукции и покупных материалов, а также стоимость услуг, оказываемых предприятием.

К прочим доходам относятся все доходы, не связанные с реализацией работ и услуг по обычным видам деятельности.

Доходы Общества в соответствии с принципом начисления признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления денежных средств, связанных с этими фактами.

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с производством продукции, оказанием услуг, выполнением работ.

Расходы по обычным видам деятельности формируются из затрат, связанных с производством, управленческих расходов, коммерческих расходов.

Расходы организации на производство и реализацию делятся на прямые и косвенные.

Расходы на сертификацию продукции признаются в целях налогообложения единовременно на дату представления документов, служащих основанием для расчетов.

Расходы по страхованию учитываются равными долями в течении всего периода, на который они предусмотрены.

11.8. Учет резерва по сомнительным долгам.

В соответствии с п.70 Положения по ведению бухгалтерского учета, утвержденного приказом Минфина РФ от 29.07.1998 г. №34Н, по итогам отчетного периода (квартала, года) создается резерв сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу, просроченного не менее 45 календарных дней.

Сомнительным долгом признается задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями, связана с реализацией товаров, работ или услуг.

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляются на конец каждого отчетного периода. Величина резерва по сомнительным долгам по состоянию на 31.12.2020 г. составила 9 900 тыс.руб.

11.9. Займы и кредиты. Расходы по кредитам и займам

Бухгалтерский учет расходов по займам и кредитам осуществляется в соответствии с ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 107н.

Полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора.

Дополнительные расходы, связанные с получением и обслуживанием займов (кредитов), включаются в состав прочих расходов единовременно, в момент их возникновения.

11.18. Налоги и налогообложение.

Общество исчисляет и уплачивает налоги и сборы в соответствии с законодательством РФ о налогах и сборах и законодательством субъектов РФ о налогах и сборах. Общество является плательщиком налога на добавленную стоимость, налога на прибыль, налога на имущество, транспортного налога, налога на землю, является налоговым агентом в отношении налога на доходы физических лиц, является плательщиком страховых взносов на ОПС, ОМС, ФСС. Формирование в бухгалтерском учете и порядок раскрытия в бухгалтерской (финансовой) отчетности информации о расчетах по налогу на прибыль устанавливаются в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» утвержденный Приказом Минфина РФ от 19.11.2002 г. №114Н.

В целях исчисления налога на прибыль общество применяет порядок признания доходов и расходов по методу начисления.

12. Раскрытия к показателям бухгалтерского баланса.

12.1. Научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы.

Затраты на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы по состоянию на 31.12.2020 отсутствуют.

12.2 Основные средства.

На 31.12.2020 года по статье Основные средства бухгалтерского баланса отражена стоимость основных средств Общества в сумме 392 579 тыс. руб.

- Приобретено, но не введено в эксплуатацию оборудование стоимостью 40 323 тыс. руб. в том числе: оборудование системы холодоснабжения для цеха приготовления лед.воды – 31 458 тыс.руб.; полуавтоматическая вакуум-упаковочная машина – 8 865 тыс.руб. Завершается строительство здания приготовления лед.воды – 5 380 тыс.руб.; Цеха по первичной переработки молока – 9 361 тыс.руб.; Площадка для емкостей 431 тыс.руб.

- Приобретено и введено в эксплуатацию в течение года новых основных средств на сумму 67 109 тыс.руб. в том числе сооружения стоимостью 5 215 тыс.руб; , оборудование основного производства – 49 340 тыс.руб.; специализированные транспортные средства, четыре единицы стоимостью 12 554 тыс.руб.

- Выбытие (реализация, списание) основных средств в результате износа за 2020 год составило 5 265 тыс. рублей. В том числе устаревшее оборудование – 5 124 тыс. руб.; прочее – 141 тыс. руб.

На 31.12.2020 года накопленная амортизация составляет 246 953 тыс.руб. износ основных средств составляет – 43%.

Долгосрочные активы к продаже на конец 2020 года отсутствуют.

12.3. Прочие внеоборотные активы.

Расходы будущих периодов – 1469 тыс.руб. в том числе: лицензии на право использования программных продуктов, программное обеспечение автоматизации процессов 1009 тыс.руб.; строительные материалы на складе для ремонта – 460 тыс.руб.

12.4. Материально-производственные запасы.

Материально-производственные запасы на 31.12.2020 года составляют 215 482 тыс. руб. в том числе:

- Готовая продукция по прямым затратам 175 787 тыс.руб.
- Материально-производственные запасы – 39 695 тыс.руб.
- Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение. Транспортно-заготовительные расходы включаются в фактическую себестоимость материально-производственных запасов.

Информация о наличии и движении материально-производственных запасов раскрывается в таблице 4.1 пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

12.5. Дебиторская задолженность.

Краткосрочная дебиторская задолженность составляет 144 933 тыс. руб.

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности раскрыта в таблице 5.1; 5.2;

По строке 12 305 расчеты с подотчетными лицами, в размере 874 тыс.руб. отражено в составе дебиторской задолженности выданные авансы на закупку молока сырья».

По строке 12 301 расчеты с поставщиками и подрядчиками задолженность 68 927 тыс.руб. в т.ч. авансовый платеж за оборудование 64 622 тыс.руб. ООО «ДМП», которое по условиям договора будет поставлено и установлено в 2021 г.

Дебиторская задолженность по расчетам с покупателями и заказчиками за отгруженную продукцию в размере 43 746 тыс.руб. (стр. 12302) отражена с минусом резерва по сомнительным долгам в сумме 9 900 тыс.руб.

Прочая дебиторская задолженность стр. 12307 – 1 378 тыс.руб. – задолженность банков по процентам за размещенные денежные средства на депозитные счета.

12.6. Резерв по сомнительным долгам.

По состоянию на 31.12.2019 г. создан резерв по сомнительным долгам в сумме 9 900 тыс.руб. своевременно не оплаченная задолженность за отгруженную продукцию, в том числе:

ООО ТД «Морозко» г. Воронеж – 2 363 тыс.руб. на основании исполнительного листа, выданного Арбитражным судом Ставропольского края 17.12.2018 г., возбуждено 31.01.2019 г. исполнительное производство.

ООО «Прямые Инвестиции» г. Челябинск – 330,0 тыс.руб., на основании исполнительного листа от 25.09.2018г., выданного Арбитражным судом Ставропольского края 17.12.2018 г., возбуждено 27.11.2018 г. исполнительное производство.

ООО «Милк Оптима» г. Москва – 1 160 тыс.руб. – 26.05.2020 г. направлено заявление о принятии исполнительного документа для возбуждения исполнительного производства по исполнительному листу выданного 18.03.2020г. Арбитражным судом Ставропольского края. Документы судебными приставами получены 02.06.2020 г. однако по настоящее время не сообщено о принятых мерах.

ООО «Русмилк» г. Белореченск – 400,0 тыс.руб 28.09.2020 г. направлено заявление для возбуждения исполнительного производства по исполнительному листу выданного 28.08.2020г. Арбитражным судом Ставропольского края. Документы судебными приставами получены 05.10.2020 г. однако по настоящее время не сообщено о принятых мерах.

ООО «ТД Царицыно» г. Краснодар – 5 647 тыс.руб. 28.05.2019 г. Заявлена претензия по месту регистрации юрлица, однако письмо возвращено в связи с отсутствием ответчика.

Общество принимает и в настоящее время меры по взысканию вышеперечисленной задолженности, направлены запросы судебным приставам.

12.7. Финансовые вложения

Строка 1240 по состоянию на 31.12.2020 года – 292 785 тыс.руб.:

Приобретено в системе электронных торгов фондового рынка ПАО Московская Биржа ценные бумаги (облигации) АО Авангард-Арго.

12.8. Денежные средства и денежные эквиваленты

Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на 31.12.2020 г. составил 456 846 тыс.руб., в том числе в кассе общества – 31 тыс.руб. на расчетных счетах в банках – 12 215 тыс.руб., депозитные вклады в кредитных организациях 444 600 тыс.руб.

Информация о движении денежных средств предоставлена в «отчете о движении денежных средств» к годовому бухгалтерскому балансу за 2020 год.

12.9. Займы и кредиты

По состоянию на 31.12.2020 г. задолженность Общества по займам составляет 631 182 тыс. руб., из них

- Краткосрочные обязательства по трем кредитным соглашениям перед ПАО «Банк ВТБ» - 450 000 тыс.руб., срок погашения июнь; сентябрь; ноябрь 2021 г.

- Долгосрочные обязательства перед ПАО «Банк ВТБ» по трем кредитным соглашениям – 181 182 тыс.руб., которые будут погашаться в соответствии с графиком до 2027 года.

В 2020 году за пользование кредитными средствами оплачены проценты банку в сумме 10 712 тыс.руб.

По долгосрочным кредитным договорам обеспечением обязательств является имущество в том числе:

- кредитный договор №КС-УВ-709000/2019/00060 от 05.04.2019 год – срок погашения 05.04.2024 года передано в залог приобретенное оборудование в т.ч. установка фильтрации, холодильное оборудование, весовые конвейеры.

- кредитный договор №КС-УВ-709000/2017/00172 от 30.10.2017 года, срок погашения октябрь 2022 года передано в залог приобретенное оборудование для линии сушки молочной сыворотки и обезжиренного молока.

- кредитный договор №КС-УВ-709000/2020/00185 от 16.09.2020 г., срок погашения сентябрь 2027 года. Залогом будет являться оборудование после его получения и установки в 2021 г.

Перевод долгосрочной кредиторской задолженности по полученным кредитам в краткосрочную кредиторскую задолженность не производился.

Прочие обязательства – 334 тыс.руб. задолженность лизинговой компании ПАО «Европлан» за 1 единицу транспортных средств, приобретенных по лизингу для смены автопарка предприятия, данные транспортные средства числятся на балансе ОАО «Сыродел».

12.10. Кредиторская задолженность.

Кредиторская задолженность Общества состоит из краткосрочной задолженности.

В составе текущей краткосрочной кредиторской задолженности отражена задолженность перед поставщиками и подрядчиками, покупателями и заказчиками, по оплате труда перед персоналом и бюджетом в сумме 35 546 тыс.руб.

Информация о движении кредиторской задолженности раскрыта в таблицах 5.3-5.4.

12.11. Оценочные обязательства.

В соответствии с ПБУ 8/2010 по состоянию на 31.12.2020 г. оценочное обязательство по предстоящим расходам на оплату отпусков составило 6 980 тыс. руб. Оценочные обязательства по предстоящей оплате отпусков по состоянию на 31 декабря отчетного года определяется на основании инвентаризации резерва отпусков.

12.12. Государственная помощь.

В отчетном периоде Обществу оказана государственная помощь в сумме 1 440 тыс.руб. в виде субсидии полученные от министерства соц.защиты СК на приобретение и повышения квалификации работников общества.

12.13. Влияние на деятельность общества в связи со вспышкой вирусной инфекции (коронавирус COVID-19)

Помощь Государства по возмещению расходов по борьбе с коронавирусом обществу не оказывалась. В течении 2020 года на деятельность общества, бухгалтерскую (финансовую) отчетность организации вспышки вирусной инфекции влияние не оказывал.

13. Раскрытия к показателям отчета о финансовых результатах.

13.1. Выручка.

Основная деятельность включает в себя реализацию произведенной молочной продукции, хлебобулочных, кондитерских изделий, и продукции лактозного производства.

Выручка за 2020 год составила 2 258 776 тыс.руб.; 2019 г. – 2 002 872 тыс.руб.(113%)

В том числе:

Наименование	2020 г. (тыс.руб.)	2019 г. (тыс.руб.)	Рост, %
Молочной продукции	2 148 025	1 886 383	114
Кондитерских, хлебобулочных изделий	15 570	13 443	116
Лактозной продукции	93 991	101 838	92
Прочая реализация	1 190	1 208	98

13.2. Себестоимость.

Себестоимость продаж сформирована в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99 и учетной политикой. За отчетный период себестоимость продаж составила 2 026 216 тыс.руб.

Для целей управления в бухгалтерском учете организован учет по статьям затрат на производство продукции, которые сгруппированы по основным элементам и раскрыты в таблице 6, форма 5.

13.3. Прочие доходы и расходы.

Информация о прочих доходах и расходах раскрыта в отчете о финансовых результатах.

Прибыль до налогообложения составила 152 877 тыс.руб.

- налог на прибыль составил 43 917 тыс.руб.

В том числе:

Текущий налог на прибыль 32 367 тыс.руб.

Отложенный налог на прибыль 11 550 тыс.руб.

Величины, объясняющие взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения ПБУ 18/02:

В соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02). Величина налога на прибыль для целей налогообложения (текущего налога на прибыль) исчислена исходя из величины условного расхода (дохода), скорректирована на суммы постоянного налогового обязательства, отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода, и составила за 2020г. 32 367 тыс.руб.

- налоговая ставка 20%

- условный расход (условный доход) по налогу на прибыль составляет 30576 тыс.руб.

- постоянный налоговый расход (доход) составляет 1114 тыс.руб.

На величину налога на прибыль оказали следующие показатели, приведенные в таблице:

Наименование показателя	2020 г.
Прибыль (убыток) до налогообложения	152 877
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль (стр.1 * 20%)	30 576
Постоянное налоговое обязательство	1 114
Постоянные налоговые разницы, увеличивающие налог	5 572
Отложенные налоговые активы (стр. 3.1 * 20%)	1 775
Вычитаемые временные разницы, всего, в том числе:	8 874
Амортизация	8 874
Отложенные налоговые обязательства (стр. 4,1 * 20%)	1 098
Налогооблагаемые временные разницы, всего, в том числе:	5 490
ОС до 100 тыс.руб., амортизация лизинга	522
Амортизационная премия	4 218
Прочее (корректировка) % за кред. по инв. актив.	750
Текущий налог на прибыль (стр.1.1 – гетр.2-стр.3-стр.4)	32 367

13.4. Налогообложение.

В 2020 году Обществом начислено налогов и страховых взносов на общую сумму 151 737 тыс. руб. в 2019 году – 171 628 тыс. руб. меньше на 19891 тыс. руб.

Исчисление и уплата налогов производится в сроки установленные НК.

Налоговых санкций обществу в отчетном периоде не предъявлялось.

14. Прочие раскрытия к отчетности.

14.1. Прекращаемая деятельность. Непрерывность деятельности.

В Обществе отсутствует информация о намерениях прекращения деятельности в будущем. При подготовке бухгалтерской отчетности руководство исходило из того, что общество будет продолжать свою деятельность, отсутствуют намерения сокращать деятельность, следовательно обязательства будут погашаться в установленном порядке. Прекращенная деятельность отсутствует.

14.2. Участие общества в судебных процессах.

Информация об участии в судебных процессах раскрыта обществом в разделе 12.6. пояснений.

На 31.12.2020 г. не завершенных судебных процессов нет.

14.3. Информация об участии в совместной деятельности.

Совместная деятельность отсутствует. Дочерних и зависимых организаций, филиалов и представительств общество не имеет.

14.4. Информация об операциях с иностранной валютой.

Операции в иностранной валюте Обществом не проводятся.

14.5. Расходы общества по системе «Платон».

За 2020 год расходы по системе «Платон» составили 491 тыс. руб.

14.6. Объем использованных обществом энергетических ресурсов.

Газ естественный (природный)

Кол-во, тыс. м ³	Сумма без НДС руб.	Ср. цена 1 тыс. м ³ без НДС, руб.
2 797,2	18 355 532	6 562

Электрическая энергия

Кол-во, кВт	Сумма без НДС руб.	Ср. цена 1 кВт без НДС, руб.
6 950 430	37 931 918	5,46

Газ сжиженный

Кол-во, литров	Сумма без НДС руб.	Ср. цена 1 литра без НДС, руб.
202 860	3 650 043	17,99

Бензин автомобильный

Кол-во, литров	Сумма без НДС руб.	Ср. цена 1 литра без НДС, руб.
40 950	1 522 826	37,19

Дизельное топливо

Кол-во, литров	Сумма без НДС руб.	Ср. цена 1 литра без НДС, руб.
411 067	15 868 611	38,60

14.7. Информация о внесении исправлений в бухгалтерскую отчетность.

Исправления в бухгалтерскую отчетность в отчетном периоде не вносились.

14.8. События после отчетной даты.

События, которые оказывают или могут оказать впоследствии влияние на финансовое состояние или результаты деятельности Общества и которые имеют место в период между отчетной датой (31 декабря 2020 года) и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2020 год отсутствуют.

15. Основные положения политики Общества в области вознаграждения и (или) компенсации расходов членам органов управления.

В 2020 году членам Совета директоров общества и ревизионной комиссии за исполнение функций членов органов управления акционерного общества вознаграждения, премии или компенсация расходов не выплачивалась.

Состав основного управленческого персонала:

- генеральный директор;
- заместитель директора по производству;
- заместитель директора по коммерческим вопросам;
- главный бухгалтер;

Вознаграждения основному управленческому персоналу общества выплачивались в отчетном периоде исключительно в рамках трудовых отношений и являются краткосрочными.

Сумма начисленных вознаграждений основному управленческому персоналу за 2020 год. составляют 10 711 тыс.руб.

Налогообложение данных выплат и начисление взносов во внебюджетные фонды произведено в соответствии с действующим законодательством.

Размер страховых взносов составил 3 427 тыс.руб.

16. Условные факты хозяйственной деятельности.

По состоянию на 31.12.2020 г. у общества нет фактов хозяйственной деятельности, в отношении последствий которых существует неопределённость.

17. Анализ финансового положения и эффективности деятельности ОАО «Сыродел»

Чистые активы на 31.12.2020 г. – составили 781 410 тыс.руб., увеличились за отчетный год на 108 960 тыс.руб. (на 16%).

Чистые активы общества на 31.12.2020 г. превышают уставный капитал в 4 679 раза, что положительно характеризует финансовое положение ОАО «Сыродел», полностью удовлетворяет требованиям нормативных актов и величине чистых активов.

По данным «Отчета о прибылях и убытках» за отчетный период организация получила чистой прибыли 108 960 тыс.руб. Рентабельность продаж составила 4,82%.

Получено прибыли на одну акцию 13 тыс.руб.

18. Информация об учете на забалансовых счетах:

Списанная дебиторская задолженность не платежеспособных покупателей:

- ООО «Европродторг» г. Москва – 2751 т.руб. (приказ №718П от 13.09.2018г.)
- ООО СААК и К г. Кисловодск – 53,9 т.руб. (приказ 950П от 30.12.2019 г.)

Должностные лица, ответственные за составление бухгалтерской (финансовой отчетности за 2020 год.):

Генеральный директор



Вильгоцкий А.Н.

Главный бухгалтер

Домовцова Г.Г.

ООО «Универсальная аудиторская компания»

Аудиторское заключение

на 3 листах

С приложениями на 43 листах

Всего прошито и пронумеровано 46 листов

Руководитель задания ООО «Универсальная аудиторская компания»

И.В. Романова

