

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА
О ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
ПЕРМСКИЙ ХЛАДОКОМБИНАТ «СОЗВЕЗДИЕ»
за 2020 год**

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам Акционерного общества Пермский хладокомбинат «Созвездие»

МНЕНИЕ С ОГОВОРКОЙ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Акционерного общества Пермский хладокомбинат «Созвездие» (далее – АО ПХК «Созвездие», Общество, аудируемое лицо), (ОГРН 1025900910584, дом 128, улица Куйбышева, Пермь, 614033), 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 за 2020 год, в том числе отчета об изменениях капитала за 2020 год, отчета о движении денежных средств за 2020 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, за исключением влияния на бухгалтерскую отчетность обстоятельств, изложенных в части, содержащей основание для выражения мнения с оговоркой, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение аудируемого лица по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ С ОГОВОРКОЙ

1. В отсутствие доказательств вероятности получения налогооблагаемой прибыли в последующих отчетных периодах АО ПХК «Созвездие» признаны отложенные налоговые активы в отношении налоговых убытков, перенесенных на будущее.

В результате величина отложенных налоговых активов, отраженная по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» Бухгалтерского баланса, завышена по состоянию на 31.12.2020г. на 152 909 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2019г. - на 143 917 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2018г. - на 136 706 тыс. руб. На эти же суммы соответственно занижена величина непокрытого убытка по состоянию на 31.12.2018г, на 31.12.2019г. и на 31.12.2020г. по строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» Бухгалтерского баланса.

Показатели по строкам, 2410 «Налог на прибыль», 2412 «отложенный налог на прибыль» 2400 «Чистая прибыль (убыток)» Отчета о финансовых результатах за 2019 год завышены на 8 993 тыс. руб., за 2020 год – на 7 211 тыс. руб.

2. По статье «Дебиторская задолженность» Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2018г. и на 31.12.2019г. отражена нереальная для взыскания дебиторская задолженность, которая подлежала списанию в 2016-2017гг. на прочие расходы. В бухгалтерском учете списание названной выше дебиторской задолженности произведено в 2020 году, однако, в нарушение пункта 9 ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности», ретроспективный пересчет сравнительных показателей, представленных в бухгалтерской отчетности за текущий отчетный год, не произведен.

В результате показатели на 31.12.2018г. и на 31.12.2019г. по строкам 1230 «Дебиторская задолженность», 1200 «Итого по разделу II», 1600 «Баланс», 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)», 1300 «Итого по разделу III», 1700 «Баланс» Бухгалтерского баланса завышены на 17 684 тыс. руб.

Одновременно показатель за 2020 год Отчета о финансовых результатах по строке 2350 «Прочие расходы» завышен, а показатели строк 2300 «Прибыль (убыток) до налогообложения», 2400 «Чистая прибыль (убыток)», 2500 «Совокупный финансовый результат периода» занижены на 17 684 руб.

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана 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 Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, 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 с оговоркой.

СУЩЕСТВЕННАЯ НЕОПРЕДЕЛЕННОСТЬ В ОТНОШЕНИИ НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Мы обращаем внимание, что чистые активы аудируемого лица по состоянию на 31.12.2019г., 31.12.2018г. выражены отрицательной величиной. Данные обстоятельства связаны с формированием значительных убытков, в том числе от основного вида деятельности в период 2016-2017гг.

По итогам 2020 года Обществом получена чистая прибыль в размере 341 714 тыс. руб., обусловленная безвозмездным финансированием акционера ООО «ХайперфудсХолдинг», владеющего 75% акций Общества, в сумме 378 000 тыс. руб., что привело к увеличению чистых активов Общества на 341 714 тыс. руб., тем не менее, их величина на 31.12.2020г. по-прежнему осталась отрицательной.

Также по состоянию на 31.12.2020г. величина поручительств Общества за третьих лиц составила 63 595 тыс. руб., а величина краткосрочных займов – 133 986 тыс. руб. (строка 1510 Бухгалтерского баланса), что существенно превышает величину активов, отраженных в Бухгалтерском балансе (с учетом обстоятельств, изложенных в части, содержащей основание для выражения мнения с оговоркой).

Данные события указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. В целях предотвращения дальнейшего ухудшения финансового состояния Общество прекратило ведение основных видов деятельности. Однако Общество планирует продолжать свою деятельность непрерывно в период не менее 12 месяцев после отчетной даты. На момент проверки Общество в процедуре банкротства не находится, решение о ликвидации акционерами Общества не принималось. Более того, в 2021 году планируется осуществить регистрацию эмиссии дополнительных обыкновенных акций Общества в количестве 9 976 штук номинальной стоимостью 10 руб. каждая общей номинальной стоимостью 99 860 руб.

Указание на вышеизложенные факты включены в п. 15 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год.

Регистрация эмиссии дополнительных акций на момент выдачи аудиторского заключения не проведена.

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

Руководство АО ПХК «Созвездие» несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) 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.

Совет директоров АО ПХК «Созвездие» несет 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 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 (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 бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

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 аудируемого лица, 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.

Мы также предоставляем членам Совета директоров аудируемого лица заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали их обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.

Руководитель задания по аудиту, по результатам которого составлено аудиторское заключение



М.Н. Пименова
(аттестат № 05-000313 единый от 08.02.2013г., без ограничения срока действия, член СРО ААС ОРНЗ 21706030113)

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторско-правовая компания «Актив»
ОГРН 1025900519721
614000, Пермский край, г. Пермь, ул. Ленина, 10, 2 этаж.
Член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»
ОРНЗ 21706030113

«17» марта 2021 года

Аудиторское заключение в 1 (одном) экземпляре получил:

«___» _____ 2021 г. _____

В группу компаний
«Актив» входят:

(подпись)
— Аудиторско-правовая компания
— Оценочная компания
— Бухгалтерская компания

(расшифровка подписи)
614000, г. Пермь
ул. Осинская, 8
тел. (342) 218-17-00

**Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2020 г.**

Организация АО ПХК "Созвездие"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Производство мороженого

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес) 614033, г. Пермь, ул. Куйбышева, зд. 128

Дата (число, месяц, год)

По ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ/

ОКФС

по ОКЕИ

КОДЫ

0710001

01444584

5904100590

10.52

12267

16

384

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии)

индивидуального аудитора Аудиторско-Правовая Компания "Актив", ООО

Идентификационный номер налогоплательщика

аудиторской организации/индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер

аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН

ОГРН/

ОГРНИП

5903030380

1025900519721

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2020 г. ³	На 31 декабря 2019 г. ⁴	На 31 декабря 2018 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
11.1	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
11.2	Основные средства	1150	-	340	474
11.3	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	156 582	148 830	142 830
11.4	Прочие внеоборотные активы	1190	-	2	-
	Итого по разделу I	1100	156 582	149 172	143 304
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
11.5	Запасы	1210	45	99	346
11.6	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	359	248	359
11.7	Дебиторская задолженность	1230	3 525	28 245	29 001
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
11.8	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 283	75	494
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	6 212	28 667	30 200
	БАЛАНС	1600	162 794	177 839	173 504

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2020 г. ³	На 31 декабря 2019 г. ⁴	На 31 декабря 2018 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ ⁶				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	133	133	133
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-) ⁷	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	7	7	7
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(23 900)	(365 614)	(341 268)
	Итого по разделу III	1300	(23 760)	(365 474)	(341 128)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	4 275	4 275	4 275
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	4 275	4 275	4 275
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
11.9	Заемные средства	1510	133 986	462 190	459 235
11.7	Кредиторская задолженность	1520	48 151	76 574	50 791
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	142	274	331
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	182 279	539 038	510 357
	БАЛАНС	1700	162 794	177 839	173 504

Руководитель

Голубина Е.М.

(подпись)

(расшифровка подписи)

"28" февраля 2021 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетная дата отчетного периода.
4. Указывается предыдущий год.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация именуется указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).
7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

Отчет о финансовых результатах
за 2020 г.

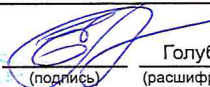
Организация АО ПХК "Созвездие"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Производство мороженого
Организационно-правовая форма / форма собственности
Непубличные акционерные общества / Частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.

Дата (число, месяц, год)	Форма по ОКУД	КОДЫ
По ОКПО	0710002	
ИНН	01444584	
по ОКВЭД 2	5904100590	
по ОКОПФ/ОКФС	10.52	
по ОКЕИ	12267	16
		384

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2020 г. ³	За 2019 г. ⁴
	Выручка ⁵	2110	-	8
	Себестоимость продаж	2120	(-)	(-)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	-	8
	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
6	Управленческие расходы	2220	(3 402)	(4 277)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(3 402)	(4 269)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	2
	Проценты к уплате	2330	(17 867)	(25 670)
11.1	Прочие доходы	2340	378 171	263
11.1	Прочие расходы	2350	(22 939)	(671)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	333 963	(30 345)
17	Налог на прибыль	2410	7 751	6 000
17	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(-)	(-)
17	отложенный налог на прибыль	2412	7 751	6 000
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	341 714	(24 345)

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2020 г. ³	За 2019 г. ⁴
	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	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода ⁶	2500	341 714	(24 345)
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	34	(2)
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



Голубина Е.М.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 28 " февраля 2021 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности незначителен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".

Отчет об изменениях капитала
за 2020 г.

Организация АО ПХК "Созвездие"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Производство мороженого

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

По ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

КОДЫ

0710004

01444584

5904100590

10.52

12267 16

384

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспре- деленная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2018 г. ¹	3100	133	-	-	7	(341 268)	(341 128)
за 2019 г. ²							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	-	-
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	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспре- деленная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(24 346)	(24 346)
в том числе: убыток	3221	x	x	x	x	(24 346)	(24 346)
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	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2019 г. ²	3200	133	-	-	7	(365 614)	(365 474)
за 2020 г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	341 714	341 714
в том числе: чистая прибыль	3311	x	x	x	x	341 714	341 714
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
реорганизация 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	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2020 г. ³	3300	133	-	-	7	(23 900)	(23 760)

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

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 2018 г. ¹	Изменения капитала за 2019 г. ²		На 31 декабря 2019 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего	3400	-	-	-	-
до корректировок	3410	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3420	-	-	-	-
исправлением ошибок	3500	-	-	-	-
после корректировок					
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):	3401	-	-	-	-
до корректировок	3411	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3421	-	-	-	-
исправлением ошибок	3501	-	-	-	-
после корректировок					
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)	3402	-	-	-	-
до корректировок	3412	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3422	-	-	-	-
исправлением ошибок	3502	-	-	-	-
после корректировок					

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 2020 г. ³	На 31 декабря 2019 г. ²	На 31 декабря 2018 г. ¹
Чистые активы	3600	(23760)	(365474)	(341128)

Руководитель


 (подпись)

Голубина Е.М.

(расшифровка подписи)

" 28 " февраля 2021 г.

Примечания

1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.

Отчет о движении денежных средств
за 2020 г.

Организация АО ПХК "Созвездие"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Производство мороженого

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

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

КОДЫ	
0710005	
01444584	
5904100590	
10.52	
12267	16
384	

Наименование показателя	Код НИИ/ стат	За 2020 г. ¹	За 2019 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	2 151	646
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	-	220
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	2 151	426
Платежи - всего	4120	(49 739)	(4 020)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(2 408)	(705)
в связи с оплатой труда работников	4122	(2 331)	(3 158)
процентов по долговым обязательствам	4123	(44 881)	(-)
налога на прибыль организаций	4124	(-)	(-)
прочие платежи	4129	(119)	(157)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(47 588)	(3 374)

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 2020 г. ¹	За 2019 г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
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	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(-)	(-)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(-)	(-)
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	(-)	(-)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
прочие платежи	4229	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	380 875	202 955
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	2 875	202 955
денежных вкладов собственников (участников)	4312	378 000	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-

Наименование показателя	Код НИ/стат	За 2020 г. ¹	За 2019 г. ²
Платежи - всего	4320	(331 079)	(200 000)
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	(331 079)	(200 000)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	49 796	2 955
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	2 208	(419)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	75	494
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2 283	75
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Голубина Е.М.

(расшифровка подписи)

" 28 " февраля 2021 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду

**Отчет о целевом использовании средств
за 2020 г.**

Организация АО ПХК "Созвездие"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Производство мороженого

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

По ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ/
ОКФС

по ОКЕИ

КОДЫ

0710003

01444584

5904100590

10.52

12267

16

384

Пояснения	Наименование показателя	код НИ/ стат	За 2020 г. ¹	За 2019 г. ²
1	2	3	4	5
-	Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
-	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
-	Членские взносы	6215	-	-
-	Целевые взносы	6220	-	-
-	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
-	Прибыль от приносящей доход деятельности организации	6240	-	-
-	Прочие	6250	-	-
-	Всего поступило средств	6200	-	-
-	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
	в том числе:			
-	социальная и благотворительная помощь	6311	(-)	(-)
-	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	(-)	(-)
-	иные мероприятия	6313	(-)	(-)
-	Расходы на содержание аппарата управления	6320	(-)	(-)
	в том числе:			
-	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	(-)	(-)
-	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	(-)	(-)
-	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	(-)	(-)
-	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	(-)	(-)
-	ремонт основных средств и иного имущества	6325	(-)	(-)
-	прочие	6326	(-)	(-)
-	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	(-)	(-)
-	Прочие	6350	(-)	(-)
-	Всего использовано средств	6300	(-)	(-)
-	Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-

Руководитель

(подпись)

Голубина Е.М.

(расшифровка подписи)

" 28 " февраля 2021 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.

2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду

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

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

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения				
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020 г.	17	(17)	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019 г.	17	(17)	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2020 г.	17	(17)	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019 г.	17	(17)	-	-	-	-	-	-	-

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	17	17	17
в том числе:	5121	17	17	17

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

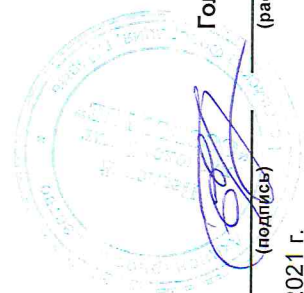
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	17	17	17
в том числе:	5131	17	17	17

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

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



Голубина Евгения Михайловна
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

28 февраля 2021 г.

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		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020 г.	420	(79)	-	(420)	79	-	-	-	-
	5210	за 2019 г.	623	(149)	-	(203)	70	-	-	420	(79)
в том числе: Машины и оборудование	5201	за 2020 г.	420	(79)	-	(420)	79	-	-	-	-
	5211	за 2019 г.	623	(149)	-	(203)	70	-	-	420	(79)
Учтено 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	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего в том числе:	5240	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2019 г.	-	-	-	-	-
	5241	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5251	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 достройки, дооборудования, реконструкции - всего в том числе:	5260	-	-
	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 за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	57	69	69
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	-	-	-
(залог и др.)	5287	-	-	-



Руководитель Голубина Евгения Михайловна
(подпись) (расшифровка подписи)

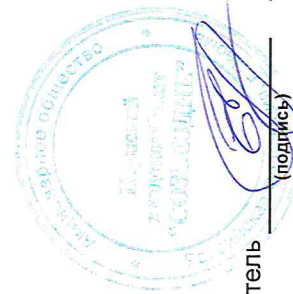
28 февраля 2021 г.

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 корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Голубина Евгения Михайловна
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

28 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	выбыло			убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2020 г.	99	-	50	(104)	-	-	-	X	45	-
	5420	за 2019 г.	346	-	74	(321)	-	-	-	X	99	-
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020 г.	78	-	-	(46)	-	-	-	-	32	-
	5421	за 2019 г.	210	-	39	(171)	-	-	-	-	78	-
Готовая продукция	5402	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	1	-
	5423	за 2019 г.	127	-	-	(126)	-	-	-	-	1	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020 г.	20	-	50	(58)	-	-	-	-	12	-
	5427	за 2019 г.	9	-	35	(24)	-	-	-	-	20	-
	5408	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Руководитель _____
 28 февраля 2021 г.

Голубина Евгения
 Михайловна
 (расшифровка подписи)

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	погашение	выбыло	восстановление резерва	перевод из дебиторской в краткосрочную задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020 г.	28 963	(708)	28	-	(2 994)	(22 365)	(708)	-	-	3 622	(97)
	5530	за 2019 г.	29 659	(658)	166	-	(872)	-	(658)	-	-	28 953	(708)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020 г.	19 005	-	-	-	(589)	(18 203)	-	-	-	213	-
	5531	за 2019 г.	19 467	-	-	-	(462)	-	-	-	-	19 005	-
Авансы выданные	5512	за 2020 г.	1 240	-	19	-	(11)	(51)	-	-	-	1 197	-
	5532	за 2019 г.	1 320	-	-	-	(80)	-	-	-	-	1 240	-
Прочая	5513	за 2020 г.	8 708	(708)	9	-	(2 394)	(4 111)	(708)	-	-	2 212	(97)
	5533	за 2019 г.	8 872	(658)	166	-	(330)	-	(658)	-	-	8 708	(708)
	5514	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5534	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
Итого	5500	за 2020 г.	28 953	(708)	28	-	(2 994)	(22 365)	(708)	X	X	3 622	(97)
	5520	за 2019 г.	29 659	(658)	166	-	(872)	-	(658)	X	X	28 953	(708)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость
Всего		97	-	708	-	643	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5540	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5541	-	-	-	-	-	-
прочая	5542	-	-	-	-	-	-
	5543	97	-	708	-	643	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020 г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019 г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020 г.	538 763	-	-	(356 480)	(146)	-	-	182 137
	5580	за 2019 г.	510 026	225 898	-	(197 079)	(82)	-	-	538 763
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020 г.	1 553	-	-	(1 262)	(146)	-	-	145
	5581	за 2019 г.	1 328	225	-	-	-	-	-	1 553
авансы полученные	5562	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019 г.	65	-	-	-	(65)	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5583	за 2019 г.	1	-	-	(1)	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2020 г.	462 190	-	-	(328 204)	-	-	-	133 986
	5584	за 2019 г.	459 235	200 000	-	(197 045)	-	-	-	462 190
займы	5565	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020 г.	31	-	-	-	-	-	-	31
	5586	за 2019 г.	78	3	-	(33)	(17)	-	-	31
% (кредиты, займы)	5567	за 2020 г.	74 989	-	-	(27 014)	-	-	X	47 975
	5587	за 2019 г.	49 319	25 670	-	-	-	-	X	74 989
Итого	5550	за 2020 г.	538 763	-	-	(356 480)	(146)	X	X	182 137
	5570	за 2019 г.	510 026	225 898	-	(197 079)	(82)	X	X	538 763

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

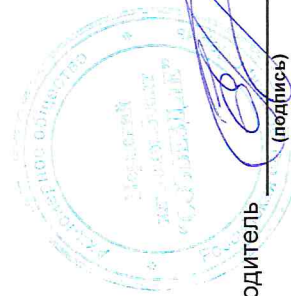


Руководитель _____
Голубина Евгения Михайловна
(подпись) (расшифровка подписи)

33 28 февраля 2021 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	1	119
Расходы на оплату труда	5620	1 757	2 383
Отчисления на социальные нужды	5630	409	653
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	1 235	1 124
Итого по элементам	5660	3 402	4 279
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	3 402	4 279

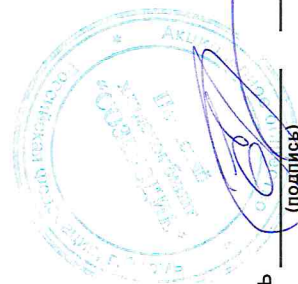


Голубина Евгения Михайловна
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	274	157	(289)	-	142
в том числе:	5701	274	157	(289)	-	142



Руководитель Голубина Евгения Михайловна
(подпись) (расшифровка подписи)

28 февраля 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	63 595	146 415	289 756
	5811	63 595	146 415	289 756



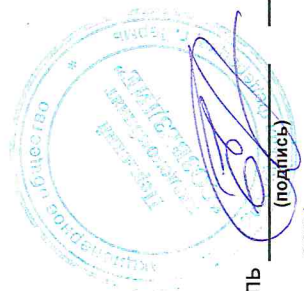
Голубина Евгения
Михайловна
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

28 февраля 2021 г.

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	-	-	-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год
Бюджетные кредиты - всего				На конец года
за 2020 г.	5910	-	-	-
за 2019 г.	5920	-	-	-
в том числе:				
за 2020 г.	5911	-	-	-
за 2019 г.	5921	-	-	-



Голубина Евгения
Михайловна
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

28 февраля 2021 г.

**Акционерное общество
Пермский хладокомбинат «Созвездие»**

**ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерской отчетности
за 2020 год**

10. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Акционерное общество Пермский хладокомбинат «Созвездие» в дальнейшем «Общество» зарегистрировано Администрацией Свердловского района г. Перми 19 сентября 1994 г. № 3485. Имеет юридический адрес: 614033, г. Пермь, ул. Куйбышева, 128.

Акционерное общество Пермский хладокомбинат «Созвездие» в Едином государственном реестре юридических лиц зарегистрировано 10.12.2002 г. под государственным регистрационным номером 1025900910584.

Органами управления Общества являются Общее собрание акционеров, Совет директоров и единоличный исполнительный орган – Генеральный директор. На 31 декабря 2020 года членами Совета Директоров являются:

- Пьянков Алексей Яковлевич;
- Денисов Андрей Васильевич;
- Фокина Лариса Валентиновна;
- Черненко Николай Викторович;
- Голубина Евгения Михайловна.

Полномочия Единоличного исполнительного органа с 01.07.2017 года осуществляет Генеральный директор – Голубина Евгения Михайловна.

Уставный капитал Общества полностью оплачен и на 31.12.2020г. составляет 133 010 руб.

Уставный капитал на 31.12.2020 г. состоит из следующего количества акций:
– привилегированных акций типа А – в количестве 3 325 шт. (25%) на сумму 33 250 руб.;
– обыкновенных именных акций – в количестве 9 976 шт.(75%) на сумму 99 760 руб.;

Номинальная стоимость одной обыкновенной именной и привилегированной именной акций типа А составляет 10 (десять) рублей.

Состав акционеров на 31.12.2020 г. в процентах с долей участия более 5%:

Таблица №10

Акционер	Доля по привилегированным акциям, %	Доля по обыкновенным акциям, %
ООО «ХайперфудсХолдинг»	---	100%
ОАО «Милком»	66,1	---
Прочие с долей менее 5%	33,9	---

Труд и заработная плата

Среднесписочная численность работающих за 2020г. составила 5 чел., в 2019 году 5 чел. Фонд заработной платы по предприятию (с учетом пособий по временной нетрудоспособности за счет ФСС) составил в 2020 году 1 921,96 тыс. руб., в 2019 году ФОТ составлял 2 710,6 тыс. руб.

11. ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЕТНОСТИ

Бухгалтерская отчетность за 2020 год сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

11.1 НЕМАТЕРИЛЬНЫЕ АКТИВЫ:

В 2020 году поступление новых нематериальных активов не было. Балансовая стоимость на 31.12.2020 г. составила 0 тыс. руб.

Таблица №11.1

Нематериальные активы

Код объ- ек- та	Наименование	Остаточная стоимость на конец периода, тыс.руб.
ИТОГО:		0
1	Товарный знак "Графическое изображение бегемота"	0
2	Товарный знак "Графическое изображение медвежонка"	0
3	Товарный знак "Крошка-Тимошка"	0
4	Товарный знак "Эскимошка"	0

11.2 ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА:

Общая стоимость основных средств на 31.12.2020 г. составила 0 тыс. руб.

11.3 ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЦЕННОСТИ:

Балансовая стоимость доходных вложений в материальные ценности на 31.12.2020 г. составила 0 тыс. руб.

11.4 ПРОЧИЕ ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ:

Общая стоимость прочих внеоборотных активов на 31.12.2020 г. составляет 0 тыс. руб.

11.5 ЗАПАСЫ:

Общая стоимость запасов предприятия на 31.12.2020 г. составила 45 тыс. руб.

Таблица №11.5

Запасы

Виды запасов	Стоимость на конец отчет- ного периода, тыс. руб.
ИТОГО	45
Товары для перепродажи	1
Прочие запасы и затраты	32
Расходы будущих периодов , в т.ч:	12
Право использование лицензии КриптоПро CSP 4,0	0,3
1С:Управление торговлей (интеграция с онлайн кассой)	1,2
Лицензия 1С:Предприятие 8(Торговля). Клиентская лицензия	0,6

Право использование "СБИС-КЭП"	0,5
Неисключительные права на СБИС 2019	8,3
Лицензия СКЗИ "КриптоПро CSP"	1,1

11.6 НДС ПО ПРИОБРЕТЕННЫМ ЦЕННОСТЯМ:

Таблица № 11.6

НДС по приобретенным ценностям

Суб-счет	НДС с авансов выданных	Стоимость на конец отчетного периода, тыс.руб.
	ИТОГО	239
60.02	Воротные системы и сервис ООО	235
60.02	Почта России ФГУП	1
60.02	Уралтехника	3
Суб-счет	НДС по приобретенным ценностям	Стоимость на конец отчетного периода, тыс. руб.
	ИТОГО	120
19.04	ООО Итерра	9
19.04	ОАО Милком	96
19.04	АО Почта России	13
19.04	ООО Уралтехника	1
19.04	ПАО МТС	1
	ИТОГО по приобретенным ценностям	359

11.7 ДЕБИТОРСКАЯ И КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТИ:

Таблица № 11.7.1

Дебиторская и кредиторская задолженности

Дебиторская и Кредиторская задолженность на 31.12.2020 г.		
№ счета	Дебиторская задолженность без НДС, руб.	Кредиторская задолженность в т.ч. НДС, руб.
Счет 60 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками»	1 197 239,13	145 043,17
Счет 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками»	213 195,28	-
Счет 63 «Резервы по сомнительным долгам»	-97 146,24	-
Счет 68 «Расчеты по налогам и сборам»	461 635,48	0,00
Счет 69 «Расчеты по социальному страхованию и обеспечению»	31 026,93	-
Счет 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами»	1 710 671,93	29 615,55
Счет 67.02 «Проценты по долгосрочным кредитам»	-	-
Счет 66.02 «Проценты по краткосрочным кредитам»	-	-
Счет 66.04 «Проценты по краткосрочным займам»	-	47 976 377,78
Счет 97 «Расходы будущих периодов» в части страхования имущества	8 338,20	-
ИТОГО	3 524 960,71	48 151 036,50

Резерв сомнительных долгов на 31.12.2020 сформирован на основании учетной политики исходя из процента возможной неоплаты в зависимости от величины просрочки исполнения обязательств по дебиторской задолженности, а именно:

от 6 месяцев до 12 месяцев - 1%

от 12 месяцев до 24 месяцев - 2%

свыше 24 месяцев - 3%

Сформированный резерв по сомнительным долгам утвержден на Кредитном комитете организации 30.12.2020 г.

В отношении ряда контрагентов, по которым был создан резерв сомнительных долгов в указанном выше порядке, на отчетную дату имеются оконченные и не оконченные исполнительные листы.

Таблица №11.7.2

№ п/п	Контрагент	сумма долга (руб.)	Сумма созданного резерва (руб.)	Пояснения
1	Окулов Андрей Геннадьевич	1 612 196,56	48 365,90	Имеется исполнительный лист № 1-574/2015 от 29.12.2015г. о взыскании задолженности на сумму основного долга.
2	ИП Донских Дмитрий Юрьевич	213 045,28	6 391,36	Имеется исполнительный лист от 15.03.2018г. о взыскании задолженности на сумму основного долга
3	ООО «Воротные системы и сервис»	1 511 291,37	42 384,48	Имеется исполнительный лист № А50-31590/2018 от 26.12.2018г. на взыскание задолженности на сумму основного долга, госпошлины, пени
4	Итого	3 336 533,21	97 141,71	

11.8 ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА:

Таблица № 11.8
Денежные средства

Банк	Номер	Валюта	Остаток на конец текущего периода, тыс. руб.
1.Касса		рубли	2
2.Расчетный счет	40702 81002 80000 01351 УДМУРТСКИЙ РФ ОАО "РОССЕЛЬХОЗБАНК" (Расчетный)	рубли	2 281
Итого денежные средства		рубли	2283

11.9 ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПО КРЕДИТАМ И ЗАЙМАМ:

Остаток долгосрочной задолженности по кредитам на 31.12.2020 г. отсутствует.

Остаток краткосрочной задолженности по кредитам и займам от юридических лиц на 31.12.2020г. составляет 133 986 тыс. руб.

Остаток задолженности по начисленным процентам за пользование кредитами и заемными средствами на 31.12.2020 год составляет 47 976 тыс. руб. Сумма отражена в строке 1520 ББ.

Таблица №11.9

Краткосрочные кредиты и займы

Контрагент	Номер договора	Дата договора	Дата погашения	Задолженность на конец текущего периода, тыс. руб.	Проценты на конец текущего периода, тыс. руб.
Глазовский комбикормовый завод ООО	06зм/2016	2016-01-19	2020-12-26	38 376,71	6 572,42
Глазовский комбикормовый завод ООО	139зм/2015	2015-12-24	2020-12-19	1 000,00	3 088,14
КОМОС ГРУПП ООО	03/17-3М	2017-01-09	2020-12-26	100,00	4 947,25
КОМОС ГРУПП ООО	108/17-3М	2017-06-15	2020-06-12	29 000,00	6 687,74
КОМОС ГРУПП ООО	17/17-3М	2017-02-01	2020-12-26	12 025,00	3 292,51
КОМОС ГРУПП ООО	179/16-3М	2016-10-07	2020-10-02	34,00	6 272,55
КОМОС ГРУПП ООО	62/17-3М	2017-04-03	2021-03-30	28 450,00	11 101,69
КОМОС ГРУПП ООО	96/17-3М	2017-05-25	2020-05-22	25 000,00	6 014,08
				133 985,71	47 976,38

11.10 ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ФИНАНСОВОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

В 2020 году на предприятии велась хозяйственная деятельность по урегулированию дебиторской и кредиторской задолженности, а также работа с акционерами.

11.11 ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

Прочие доходы составили – 378 171,46 тыс. руб., прочие расходы составили — 22 938,92 тыс. руб.

При формировании Отчета о финансовых результатах применялся следующий подход:

Показатели прочих доходов и расходов (строки 2340 и 2350) сформированы на основании данных бухгалтерского учета по счету 91 «Прочие доходы и расходы» с учетом следующих особенностей;

а) Доходы и расходы, связанные с формированием резерва по сомнительным долгам (начисление и восстановление резерва), отражаются сальдировано;

б) Доходы и расходы от разницы в стоимости ТМЦ при пересортице, отражаются сальдировано.

Таблица №11.11

Прочие доходы и расходы

Статья	Доходы, руб.	Расходы, руб.
Госпошлина, налоги, сборы 91-02	0,00	800,00
Доходы (Расходы) от разницы в стоимости товаров при пересортице	0,00	362,07

Доходы и Расходы по возмещению убытков	24 121,79	0,00
Доходы и расходы по списанию ОС и НМА 91-01 91-02	0,00	340 094,94
Оказание безвозмездной финансовой помощи 91-01	378 000 000,00	0,00
Премия непроизводственного характера 91-02	0,00	55 326,95
Прибыль (убыток) прошлых лет, признанная в этом году 91-01, 91-02	0,00	2 400,00
Расходы по ведению реестра владельца ЦБ, депозитарий 91-02	0,00	96 209,80
Расходы по оплате услуг банков 91-02	0,00	25 964,99
Расходы по сомнительным долгам 91-02	0,00	1,50
Списание дебиторской задолженности 91-02		22 372 571,88
Списание кредиторской задолженности 91-01	147 334,38	0,00
Списание ТМЦ и тары 91-02	0,00	45 185,47
Штрафы, пени в бюджет и внебюджетные фонды 91-02	0,00	0,45
	378 171 456,17	22 938 918,05

12. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА

Обществом применяются следующие положения учетной политики:

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве основных средств необходимо одновременное выполнение следующих условий:

а) объект предназначен для использования в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд организации либо для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное пользование;

б) объект предназначен для использования в течение длительного времени, т.е. срока продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;

в) организация не предполагает последующую перепродажу данного объекта;

г) объект способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в п.4 ПБУ 6/01, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов и списываются на счета затрат в момент начала их фактического использования. Общество обеспечивает количественный учет этих активов. За исключением холодильного оборудования (витрины морозильные, лари морозильные, лари морозильные в комплекте, моноблоки холодильные), которое в не зависимости от цены покупки, учитывается в составе основных средств. А также оргтехника стоимостью более 20 000 рублей за единицу учитывается в составе основных средств.

Начисление амортизационных отчислений по объектам основных средств и нематериальных активов, находящихся в Обществе на праве собственности, производится линейным методом. Сроком полезного использования признается период, в течение которого объект основных средств и нематериальных активов служит для выполнения целей деятельности Общества. Срок полезного использования основных средств принятым к учету до 1 января 2017 года определяется Обществом в соответствии с положениями статьи 258 НК РФ и классификацией основных средств, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 № 1, а по основным средствам принятым с 1 января 2017 года в соответствии с Общероссийским классификатором основных фондов (ОКОФ ОК 013-2014), утвержденного приказом Федерального агентства по техническому регулированию и метрологии от 12.12.2014г.

По нематериальным активам срок полезного использования определяется комиссией, утвержденной приказом Общества, на момент принятия нематериального актива к бухгалтерскому учету, исходя из срока действия патентов, свидетельств и других ограничений сроков использования объектов интеллектуальной собственности согласно законодательству РФ и ожидаемого срока использования этих объектов, в течение которого Общество может получать

экономические выгоды (доход). По объектам нематериальных активов, по которым невозможно определить срок полезного использования, амортизация не начисляется до момента возможности определения такого срока в результате ежегодной инвентаризации объектов НМА.

Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются в бухгалтерском учете путем накопления соответствующих сумм на балансовом счете 05 «Амортизация нематериальных активов». Аналитический учет ведется в разрезе объектов нематериальных активов.

Для тех видов основных средств, которые не указаны в амортизационных группах, срок полезного использования устанавливается в соответствии с техническими условиями или рекомендациями организаций - изготовителей.

В случае приобретения объектов основных средств, бывших в употреблении, норма амортизации по этому имуществу определяется с учетом срока полезного использования, указанного в договоре или иных документах и уменьшенного на количество месяцев эксплуатации данного имущества предыдущими собственниками.

Если срок фактического использования данного основного средства у предыдущих собственников окажется равным или превышающим срок его полезного использования, то срок полезного использования этого основного средства определяется самостоятельно с учетом требований техники безопасности и других факторов.

Поступление материалов отражается в бухгалтерском учете Общества с использованием счета 10 «Материалы» принимаются к учету в качестве фактических расходов на их приобретение. При отпуске материалов в производство, при внутреннем перемещении и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

Учет затрат ведется на счете 26 «Общехозяйственные расходы» в разрезе статей затрат. Ежемесячно со счета 26 «Общехозяйственные расходы» затраты в полном объеме списываются на счет 90.08.1 «Управленческие расходы» пропорционально выручке текущего месяца в разрезе номенклатурных групп и товаров, при отсутствии выручки списание идет без распределения по номенклатурным группам.

В соответствии с п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ (утверждено Приказом МФ РФ от 29.07.1998 № 34н) организация создает резервы сомнительных долгов на конец каждого отчетного периода в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации. Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Резерв сомнительных долгов создается на основе результатов проведения инвентаризации дебиторской задолженности организации и согласовывается со службой безопасности организации.

Резерв сомнительных долгов формируется путем определения процента возможной неоплаты в зависимости от величины просрочки исполнения обязательств по дебиторской задолженности:

- от 6 месяцев до 12 месяцев - 1%.
- от 12 месяцев до 24 месяцев - 2%.
- свыше 24 месяцев - 3%.

Резерв не создается в случаях, если:

- на отчетную дату имеется уверенность в получении в течение 12 месяцев полной оплаты задолженности, не обеспеченной гарантиями;
- если с должником деловые отношения поддерживаются долгое время и свои долги он погашает с опозданием, но регулярно;
- если в отношении должника есть положительное судебное решение и он имеет возможность за счет денежных средств либо иного имущества погасить задолженность.

В бухгалтерском балансе отложенные налоговые активы и обязательства отражаются раздельно. Расходы по налогу на прибыль определяются затратным методом (метод отсрочки).

13. ОПЕРАЦИИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ

В целях применения ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» связанными сторонами являются:

Настоящим сообщаем, что на основании пп.2 п.1 ст.7 федерального закона № 115-ФЗ от 07.08.2001 г. «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» бенефициарным владельцем АО Пермский хладокомбинат «Созвездие» признается Шутов Андрей Васильевич(ИНН 183102130569) и Осколков Андрей Эдуардович(183500675882).

Таблица №13.1

Виды и объемы операций с аффилированными лицами за 2020 год

№ п/п	Наименование/ФИО аффилированного лица	Покупка, аренда имущества, получение займов у аффилированного лица		Продажа, заработная плата, предоставление имущества в аренду, выдача займов аффилированному лицу		Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным
		Предмет операции	Сумма, руб.	Предмет операции	Сумма, руб.	
1	ООО "Удмуртский хладокомбинат"	Проценты по займам	7 756 831	х	х	Лицо, имеющее право распоряжаться более чем 20% общего кол-ва голосов, приходящихся на голосующие акции Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит АО Пермский хладокомбинат "Созвездие"
2	Пьянков Алексей Яковлевич	х	х	х	х	Член совета директоров
3	Денисов Андрей Васильевич	х	х	х	х	Член совета директоров
4	Фокина Лариса Валентиновна	х	х	х	х	Член совета директоров
5	Черненко Николай Викторович	х	х	х	х	Член совета директоров
6	Голубина Евгения Михайловна	х	х	Заработная плата	х	Член совета директоров, единоличный исполнительный орган
7	ООО "Хайперфудс Холдинг"	х	х	х	х	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой при-

						надлежит АО Пермский хла- докомбинат "Созвездие"
8	ООО "КОМОС ГРУПП"	Займы полу- ченные	2 875 000	x	X	Лицо, принад- лежащее к той группе лиц, к которой при- надлежит АО Пермский хла- докомбинат "Созвездие"
		Проценты по займам	6 066 259	x	x	
9	ООО "Восточ- ный"	x	x	x	x	Лицо, принад- лежащее к той группе лиц, к которой при- надлежит АО Пермский хла- докомбинат "Созвездие"
10	ООО «Удмурт- ская птице- фабрика»	x	x	x	x	Лицо, принад- лежащее к той группе лиц, к которой при- надлежит АО Пермский хла- докомбинат «Созвездие»
11	ООО «Глазов- ский комби- кормовый за- вод»	Займы полу- ченные	x	x	x	Лицо, принад- лежащее к той группе лиц, к которой при- надлежит АО Пермский хла- докомбинат «Созвездие»
		Проценты по займам	4 044 697	x	x	
12	ООО «Про Мя- со»	x	x	x	x	Лицо, принад- лежащее к той группе лиц, к которой при- надлежит АО Пермский хла- докомбинат «Созвездие»
13	ООО «Янауль- ский элева- тор»	x	x	x	x	Лицо, принад- лежащее к той группе лиц, к которой при- надлежит АО Пермский хла- докомбинат «Созвездие»

14	ООО «Птице- фабрика «Менделеев- ская»	х	х	х	х	Лицо, принад- лежащее к той группе лиц, к которой при- надлежит АО Пермский хла- докомбинат «Созвездие»
15	ООО «Птице- фабрика «Ва- раксино»	х	х	х	х	Лицо, принад- лежащее к той группе лиц, к которой при- надлежит АО Пермский хла- докомбинат «Созвездие»
16	ОАО «МИЛ- КОМ»	Аренда неже- лых помеще- ний	783 707	х	х	Лицо, принад- лежащее к той группе лиц, к которой при- надлежит АО Пермский хла- докомбинат «Созвездие»
17	ООО «Пятый причал»	х	х	х	х	Лицо, принад- лежащее к той группе лиц, к которой при- надлежит АО Пермский хла- докомбинат «Созвездие»
18	ООО «ТД МИЛКОМ»	х	х	х	х	Лицо, принад- лежащее к той группе лиц, к которой при- надлежит АО Пермский хла- докомбинат «Созвездие»
19	ООО «ЦЕС- КОМОС»	х	х	х	х	Лицо, принад- лежащее к той группе лиц, к которой при- надлежит АО Пермский хла- докомбинат «Созвездие»
20	ООО «Мясная компания»	х	х	х	х	Лицо, принад- лежащее к той группе лиц, к которой при- надлежит АО Пермский хла- докомбинат «Созвездие»

21	ООО «Торговая компания «Созвездие»	x	x	x	x	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит АО Пермский хладокомбинат «Созвездие»
22	ООО «Русская нива»	x	x	x	x	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит АО Пермский хладокомбинат «Созвездие»
23	ООО «Ком Энерго»	x	x	x	x	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит АО Пермский хладокомбинат «Созвездие»
24	ООО «Завьяловские теплосети»	x	x	x	x	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит АО Пермский хладокомбинат «Созвездие»
25	ООО «ТЗК Крылатский»	x	x	x	x	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит АО Пермский хладокомбинат «Созвездие»
26	ООО «Комос-Логистика»	x	x	x	x	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит АО Пермский хладокомбинат «Созвездие»
27	ООО «Птицефабрика Державинская»	x	x	x	x	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит АО Пермский хладокомбинат «Созвездие»

28	ООО «Варак- сино-1»	x	x	x	x	Лицо, принад- лежащее к той группе лиц, к которой при- надлежит АО Пермский хла- докомбинат «Созвездие»
29	ООО «Автоза- водское-1»	x	x	x	x	Лицо, принад- лежащее к той группе лиц, к которой при- надлежит АО Пермский хла- докомбинат «Созвездие»
30	ООО «Гауда Холдер»	x	x	x	x	Лицо, принад- лежащее к той группе лиц, к которой при- надлежит АО Пермский хла- докомбинат «Созвездие»
31	ООО «Стройк- ласс»	x	x	x	x	Лицо, принад- лежащее к той группе лиц, к которой при- надлежит АО Пермский хла- докомбинат «Созвездие»
32	ООО «Юмико»	x	x	x	x	Лицо, принад- лежащее к той группе лиц, к которой при- надлежит АО Пермский хла- докомбинат «Созвездие»
33	ООО «ТАТМИТ Агро»	x	x	x	x	Лицо, принад- лежащее к той группе лиц, к которой при- надлежит АО Пермский хла- докомбинат «Созвездие»
34	ООО «Кунгур- ский мясоко- сбинат»	x	x	x	x	Лицо, принад- лежащее к той группе лиц, к которой при- надлежит АО Пермский хла- докомбинат «Созвездие»

35	ООО «КОМОС ПРАВО»	x	x	x	x	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит АО Пермский хладокомбинат «Созвездие»
36	ООО «Казанский Молочный комбинат»	x	x	x	x	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит АО Пермский хладокомбинат «Созвездие»
37	ООО «Приволжский Продовольственный концерн»	x	x	x	x	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит АО Пермский хладокомбинат «Созвездие»
38	ООО «Навигатор»	x	x	x	x	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит АО Пермский хладокомбинат «Созвездие»
39	ООО «Сеть Автомоек «Навигатор»»	x	x	x	x	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит АО Пермский хладокомбинат "Созвездие"

Таблица №13.2

Задолженность по расчетам с аффилированными лицами на 31.12.2020г.

№ п/п	Наименование/ФИО аффилированного лица	Задолженность по расчетам с аффилированными лицами, тыс. руб.	
		Дебиторская	Кредиторская
1	ООО "Глазовский комбикормовый завод"		49 307
2	ООО "КОМОС ГРУПП"		133 064

Действующие поручительства за аффилированных лиц:

Таблица №13.3

Вид обеспечения	Кредитор	За кого выдано обеспечение	Номер договора	Дата договора	Сумма обеспечения, тыс. руб.
Поручительство юридического лица	Россельхозбанк АО	Вараксино Птицефабрика ООО	172800/0045-8/12	2017-04-28	11 122,46
Поручительство юридического лица	Россельхозбанк АО	Русская нива ООО	162800/0118-8/14	2017-03-21	1 971,36
Поручительство юридического лица	Россельхозбанк АО	Русская нива ООО	162800/0119-8/14	2017-03-21	3 197,86
Поручительство юридического лица	Россельхозбанк АО	Русская нива ООО	162800/0120-8/14	2017-03-21	2 200,19
Поручительство юридического лица	Россельхозбанк АО	Русская нива ООО	162800/0122-8/14	2017-03-21	681,50
Поручительство юридического лица	Россельхозбанк АО	Русская нива ООО	162800/0123-8/14	2017-03-21	714,00
Поручительство юридического лица	Россельхозбанк АО	Русская нива ООО	162800/0124-8/14	2017-03-21	1 492,50
Поручительство юридического лица	Россельхозбанк АО	Русская нива ООО	162800/0126-8/14	2017-03-21	1 120,00
Поручительство юридического лица	Россельхозбанк АО	Русская нива ООО	162800/0127-8/14	2017-03-21	714,00
Поручительство юридического лица	Россельхозбанк АО	Русская нива ООО	162800/0130-8/14	2017-03-21	471,00
Поручительство юридического лица	Россельхозбанк АО	Русская нива ООО	162800/0132-8/14	2017-03-21	1 171,50
Поручительство юридического лица	Россельхозбанк АО	Русская нива ООО	162800/0133-8/14	2017-03-21	135,50
Поручительство юридического лица	Россельхозбанк АО	Русская нива ООО	162800/0158-8/14	2017-03-21	2 579,64
Поручительство юридического лица	Россельхозбанк АО	Русская нива ООО	162800/0159-8/14	2017-03-21	2 159,04
Поручительство юридического лица	Россельхозбанк АО	Русская нива ООО	172800/0042-8/14	2017-04-21	5 125,83
Поручительство юридического лица	Россельхозбанк АО	Русская нива ООО	172800/0043-8/14	2017-04-21	4 571,95
Поручительство юридического лица	Россельхозбанк АО	Менделеевская Птицефабрика ООО	172800/0044-8/12	2017-04-28	9 225,94
Поручительство юридического лица	Россельхозбанк АО	Удмуртская птицефабрика ООО	132800/0067-8/9	2017-03-21	892,89
Поручительство юридического лица	Россельхозбанк АО	Удмуртская птицефабрика ООО	132800/0098-8/9	2017-03-21	5 714,34
Поручительство юридического лица	Россельхозбанк АО	Удмуртская птицефабрика ООО	142800/0017-8/9	2017-03-21	8 333,27
Итог					63 594,78

Вознаграждение управленческого персонала выплачивалось в соответствии с трудовыми договорами.

14. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

События после отчетной даты, имеющие существенное влияние на отчетность текущего года, отсутствуют.

Согласно протоколу № 01/2020 от 06.10.2020г. годовым общим собранием акционеров от 28.09.2020г. принято решение об увеличении уставного капитала АО Пермский хладокомбинат «Созвездие» путем размещения (способ размещения - закрытая подписка) дополнительных обыкновенных акций в количестве 9 976 штук номинальной стоимостью 10 рублей каждая общей номинальной стоимостью 99 860 рублей.

Круг лиц, среди которых предполагается осуществить размещение дополнительных акций – все акционеры Общества на дату принятия решения о размещении ценных бумаг с предоставлением указанным акционерам возможности приобретения целого числа размещаемых дополнительных акций пропорционально количеству принадлежащих им обыкновенных акций Общества.

15. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

В настоящее время, в целях предотвращения дальнейшего ухудшения финансового состояния, АО Пермский хладокомбинат «Созвездие» прекратил ведение основных видов деятельности. Однако Общество планирует продолжать свою деятельность непрерывно в период не менее 12 месяцев после отчетной даты. На момент подписания бухгалтерской отчетности Общество в процедуре банкротства не находится, решение о ликвидации акционерами Общества не принималось. Более того, в 2021 году планируется осуществить регистрацию эмиссии дополнительных обыкновенных акций Общества в количестве 9 976 штук номинальной стоимостью 10 руб. каждая общей номинальной стоимостью 99 860 руб.

16. ИНФОРМАЦИЯ О ПРИБЫЛИ, ПРИХОДЯЩЕЙСЯ НА АКЦИЮ

Величина базовой прибыли (убытка) текущего года 341 714 тыс. руб.

Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении, используемых для расчета базовой прибыли (убытка) 9 976 шт.

Базовая прибыль (убыток) в 2020 году на одну обыкновенную акцию составила – 34 254 руб. В 2019 году базовая прибыль (убыток) на одну обыкновенную акцию составляла – (2 440) руб.

17. УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

18. УЧЕТ РАСЧЕТОВ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

По итогам 2020 года Обществом получен убыток в налоговом учете в размере 44 964 тыс. руб.

В отчетном году применялась ставка по налогу на прибыль организаций в размере 20%.

Таблица №18

№ п/п	Показатель	Сумма, тыс. руб.
1	Условный расход по налогу на прибыль (стр. 2300 ОФР *20%)	- 66 792
2	Постоянный налоговый расход (с суммы расходов, не учитываемых при налогообложении прибыли, согласно ст. 252 НК РФ)	- 1 056
3	Постоянный налоговый доход (с суммы финансовой помощи акционера, владеющего более 50% акций, на основании пп. 11 п. 1 ст. 251 НК РФ)	75 600
5	Доход по налогу на прибыль (стр. 1 + стр.2 + стр.3), стр. 2410 ОФР	7 751
	в т.ч.	
6	Текущий налог на прибыль, стр.2411 ОФР	(-)
7	Отложенный налог на прибыль, стр. 2412 ОФР	7 751

Генеральный директор



Е.М. Голубина

28 февраля 2021 года

