

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2020 г.

Организация ОАО «Трехгорная мануфактура» Форма по ОКУД _____
 Дата (число, месяц, год) _____ по ОКПО _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
 Вид экономической деятельности Производство хлопчатобумажных тканей по ОКВЭД _____
 Организационно-правовая форма/форма собственности _____ по ОКОПФ/ОКФС _____
 Совместная частная и иностранная собственность _____ по ОКЕИ _____
 Единица измерения: тыс. руб. _____
 Местонахождение (адрес) 123376, Москва г., Рочдельская ул., д.15

Коды		
0710001		
31	12	2020
00319144		
7703043089		
13.20.2		
47	34	
384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ООО «МЕТРОЭК»

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора _____

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора _____

ИНН _____
ОГРН/ОГРНИП _____

Пояснения	АКТИВ	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
1	2	3	4	5	6
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	17	26	35
	Основные средства	1150	608 182	503 466	417 723
	Финансовые вложения	1170	681 648	399 241	472 048
	Отложенные налоговые активы	1180	295 094	11 056	9 499
	Прочие внеоборотные активы	1190	7 895	9 763	3 215
	ИТОГО по разделу I	1100	1 592 837	923 552	902 520
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	6 114	45 591	68 048
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	265	265	265
	Дебиторская задолженность	1230	519 787	597 877	398 146
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	674 001	1 572 501	943 501
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	5 857	21 761	116 250
	Прочие оборотные активы	1260	724	4 095	7 063
	ИТОГО по разделу II	1200	1 206 748	2 242 090	1 533 273
	БАЛАНС	1600	2 799 584	3 165 642	2 435 793

Пояс нени я	ПАССИВ	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
1	2	3	4	5	6
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	107 733	107 733	107 733
	Переоценка внеоборотных активов	1340	66 796	66 832	67 081
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	5 387	5 387	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 803 013	2 429 485	1 947 005
	ИТОГО по разделу III	1300	1 982 929	2 609 437	2 121 819
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Отложенные налоговые обязательства	1420	12 464	1 178	767
	Прочие обязательства	1450	19 750	51 778	40 101
	ИТОГО по разделу IV	1400	32 214	52 956	40 868
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	312 771	122 236	-
	Кредиторская задолженность	1520	459 266	368 663	260 207
	Оценочные обязательства	1540	12 404	12 350	12 899
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	ИТОГО по разделу V	1500	784 441	503 249	273 106
	БАЛАНС	1700	2 799 584	3 165 642	2 435 793

Отчет о финансовых результатах

за Январь-Декабрь 20 20 г.

Организация ОАО «Трехгорная мануфактура»

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности _____

Производство хлопчатобумажных тканей

Организационно-правовая форма/форма собственности _____

Совместная частная и иностранная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Дата (число, месяц, год) _____

Форма по ОКУД _____

по ОКПО _____

ИНН _____

по ОКВЭД 2 _____

по ОКОПФ/ОКФС _____

по ОКЕИ _____

Коды		
0710002		
31	12	2020
00319144		
7703043089		
13.20.2		
47	34	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь-Декабрь 2020 г.	За Январь-Декабрь 2019 г.
1	2	3	4	5
	Выручка	2110	2 054 007	2 147 044
	Себестоимость продаж	2120	(1 177 424)	(1 241 387)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	876 583	905 657
	Коммерческие расходы	2210	(29 061)	(72 804)
	Управленческие расходы	2220	(375 789)	(351 703)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	471 733	481 150
	Проценты к получению	2320	192 465	145 852
	Проценты к уплате	2330	(18 313)	(698)
	Прочие доходы	2340	31 140	19 733
	Прочие расходы	2350	(1 449 310)	(31 667)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(772 285)	614 370
	Налог на прибыль	2410	149 129	(126 897)
	Прочее	2460	(3 352)	144
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(626 508)	487 617
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(626 508)	487 617

Отчет об изменениях капитала

за Январь-Декабрь 20 20 г.

Организация ОАО «Трехгорная мануфактура»

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности Производство хлопчатобумажных тканей

Организационно-правовая форма/форма собственности _____

Совместная частная и иностранная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Дата (число, месяц, год) _____

Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2020
00319144		
7703043089		
13.20.2		
47	34	
384		

I. Движение капитала							
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3100	107 733	-	67 081	-	1 947 005	2 121 819
За 2019 год							
Увеличение капитала – всего:	3210	0	-	-	-	487 617	487 617
в том числе:							
чистая прибыль	3211	-	-	-	-	487 617	487 617
переоценка имущества	3212	-	-	-	-	0	0
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала – всего:	3220	-	-				
в том числе:							
убыток	3221	-	-	-	-	-	-
переоценка имущества	3222	-	-				
Изменение добавочного капитала	3230	-	-	(249)		250	-
Изменение резервного капитала	3240	-	-	-	5 387	(5 387)	-
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3200	107 733	-	66 832	5 387	2 429 485	2 609 437
За 2020 год							
Увеличение капитала – всего:	3310	0	-	-	-	0	0

в том числе:							
чистая прибыль	3311	-	-	-	-	0	0
переоценка имущества	3312	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала – всего:	3320	-	-	-	-	(626 508)	(626 508)
в том числе:							
убыток	3321	-	-	-	-	(626 508)	(626 508)
Изменение добавочного капитала	3330	-	-	(36)	-	36	-
Изменение резервного капитала	3340	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3300	107 733	-	66 796	5 387	1 803 013	1 982 929

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок					
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	Изменения капитала за 2019 год		На 31 декабря 2019 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
1	2	3	4	5	6
Капитал – всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-

3. Чистые активы				
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
1	2	3	3	4
Чистые активы	3600	1 982 929	2 609 436	2 121 819

Отчет движении денежных средств

за Январь-Декабрь 20 20 г.

	Дата (число, месяц, год)	Форма по ОКУД	Коды	
Организация <u>ОАО «Трехгорная мануфактура»</u>			0710005	
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКПО	31	12
Вид экономической деятельности <u>Производство хлопчатобумажных тканей</u>		ИНН	2020	
Организационно-правовая форма/форма собственности <u>Совместная частная и иностранная собственность</u>		по ОКВЭД 2	00319144	
Единица измерения: <u>тыс. руб.</u>		по ОКОПФ/ОКФС	7703043089	
		по ОКЕИ	13.20.2	
			47	34
			384	

Наименование показателя	Код	За Январь-Декабрь 2020 г.	За Январь-Декабрь 2019 г.
1	2	3	4
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления – всего	4110	1 868 619	2 184 261
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	97 674	280 873
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	1 756 896	1 872 053
прочие поступления	4119	14 049	31 335
Платежи – всего	4120	(1 647 553)	(1 750 394)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(951 155)	(1 001 417)
в связи с оплатой труда работников	4122	(317 408)	(337 445)
процентов по долговым обязательствам	4123	(18 313)	(698)
налога на прибыль организаций	4124	(79 599)	(133 084)
налог на имущество	4125	(146 251)	(145 789)
прочие платежи	4129	(134 827)	(131 961)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	221 066	433 867
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления – всего	4210	25 171	78 660
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	0	0
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	0	0
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	25 073	60 038
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	98	18 622
Платежи – всего	4220	(452 773)	(728 872)

в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(72 793)	(112 641)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(377 480)	(613 431)
вклад в имущество	4225	(2 500)	(2 800)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(427 602)	(650 212)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления – всего	4310	926 459	122 236
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	926 459	122 236
прочие поступления	4319	-	-
Платежи – всего	4320	(736 017)	-
в том числе:			
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(736 017)	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	190 442	122 236
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(16 094)	(94 109)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	21 761	116 250
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	5 857	21 761
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	190	(380)

ПОЯСНЕНИЯ

К

БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ и

ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА

«ТРЕХГОРНАЯ МАНУФАКТУРА»

ЗА 2020 ГОД

19 марта 2021г

I. Общие сведения

Открытое акционерное общество «Трехгорная мануфактура» (далее именуемое - Общество), сокращенное наименование ОАО «Трехгорная мануфактура», создано на основании Распоряжения Государственного комитета РСФСР по управлению государственным имуществом от 07.10.1992 г. № 527-р.

В Единый государственный реестр юридических лиц 31.07.2002 г. внесена запись о создании ОАО «Трехгорная мануфактура» за регистрационным номером (ОГРН) 1027700081892 на основании свидетельства о государственной регистрации юридического лица серия БЖ № 007763 выданного Московской регистрационной палатой 27.10.1992г. Место регистрации - 123022, Россия, Москва, ул. Рочдельская д.15

ИНН:7703043089

КПП: 770301001

Почтовый адрес: 123022, Россия, Москва, ул. Рочдельская д.15

Телефон: +7 (499) 252-21-43

Факс: + 7 (499) 255-68-83

Адрес электронной почты: tm@trekhgorka.ru

Адрес страницы в сети Интернет: www.trekhgorka.ru

В соответствии с Уставом ОАО «Трехгорная мануфактура» в Обществе предусматриваются следующие органы управления:

- Общее собрание акционеров;
- Наблюдательный Совет;
- Генеральный директор (единоличный исполнительный орган);
- Правление (коллегиальный исполнительный орган Общества).

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется Генеральным директором (единоличным исполнительным органом).

Состав Наблюдательного Совета Общества на 31.12.2020 г.:

№	Фамилия, Имя, Отчество	Занимаемая должность
1	Новиков Дмитрий Валерьевич	ОАО «Трехгорная мануфактура» - Первый заместитель Генерального директора
2	Румянцева Маргарита Сергеевна	ООО «Компания «Базовый элемент» - Юрист
3	Усаков Андрей Алексеевич	-ОАО «Трехгорная мануфактура» - Директор Дирекции по защите ресурсов
4	Тыщук Галина Михайловна	-ОАО «Трехгорная мануфактура» - Директор Обособленного
5	Белых Дмитрий Георгиевич	-Без постоянного места работы
6	Пустограева Ирина Леонидовна	-ООО «Компания «Базовый элемент» - Директор Департамента по связям с
7	Филлиповская Наталья Игоревна	-ООО «Компания «Базовый элемент» - Начальник аналитического отдела Дирекции по

Сведения о капитале

Уставный капитал Общества (далее – УК) на 31.12.2020 года на дату подписания

отчетности составляет 107 733 100 руб. и состоит из:

- 2 131 362 акций обыкновенных именных бездокументарных номиналом 50 руб.;
- 1 165 000 акций привилегированных именных бездокументарных номиналом 1 руб.

Акции Общества не обращаются на организованном рынке ценных бумаг.

Структура УК Общества на 31.12.2020 г.

Владельцы	Обыкновенные акции (шт.)	Привилегированные акции (шт.)	Всего (шт.)	% в УК
Юридические лица	5 771	-	5 771	0,2678
Физические лица	746 822	6 020	752 842	34,6664
Совместные владельцы	769	-	769	0,0357
Номинальные держатели	1 378 000	1 158 980	2 536 980	65,0301
Итого	2 131 362	1 165 000	3 296 362	100

Основным акционером ОАО «Трехгорная мануфактура», владеющий 64,0311% Уставного капитала ОАО «Трехгорная мануфактура», является компания «Navio Holdings Limited». Иными актуальными сведениями о бенефициарном владельце ОАО «Трехгорная мануфактура» не располагает.

Обществом были предприняты меры по установлению своих бенефициарных владельцев.

Согласно Списку владельцев ценных бумаг Общества, воспроизведенному в пункте 1 настоящего письма, из состава акционеров только «NAVIO HOLDINGS LIMITED» / НЭВИО ХОЛДИНГЗ ЛИМИТЕД (далее – Компания) обладает более 25% акций Общества, что квалифицируется пунктом 8 статьи 6.1 Федерального закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» как возможность прямо или косвенно (через третьих лиц) владеть Обществом.

В связи с введением режима повышенной готовности и ограничениями международного сообщения, возникшими из-за распространения коронавирусной инфекции (COVID-19), Общество не имело возможности оперативно получить у Компании сведения о бенефициарных владельцах в 2020 году.

Письмами от 03.06.2020 № 581/09.0 и от 11.09.2020 № 982/09.0 Общество направило в Компанию запросы о составе бенефициарных владельцев. Ответов на указанные запросы Общество не получило.

Сведения о дочерних компаниях, филиалах, обособленных подразделениях

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Лечебно-оздоровительный комплекс «Трехгорка» ОАО «Трехгорная мануфактура»

Место нахождения: 297402 Российская Федерация, Республика Крым, г. Евпатория, ул. Революции 21

Доля в УК: 100%

Основные виды деятельности Общества в 2020 году:

- сдача помещений в аренду,
- реализация хлопчатобумажных тканей, готовых изделий,
- швейное производство,
- оптовая и розничная торговля текстильными изделиями.

По состоянию на 31.12.2020г по заключенным договорам сдано – 94 608,06 кв.м. арендопригодной площади, что составляет 85% от общей площади недвижимости пригодной к сдаче в аренду (2019г. сдано арендопригодной площади – 108 500 кв.м.).

Среднесписочная численность в целом по предприятию за 2020г составила – 176 человек, (за 2019г среднесписочная численность составила – 215 человек).

Информация об аудиторе Общества

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «МЕТРОЭК»
Юридический адрес: 119313, Москва, Ленинский пр-т, д.95, эт. цокольный, пом. X, оф.26
Почтовый адрес: 125047, Москва, ул. 3-я Тверская-Ямская, д.58/5, офис 407
ИНН: 7736130548

ОГРН: 1027700454165

Телефон: +7 (495) 974-04-20

Факс: +7 (495) 974-04-19

Адрес электронной почты: info@metroec.ru

II. Учетная политика

2.1. Основа составления

Учетная политика Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности, Федерального закона от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного приказом Минфина России от 06.10.2008 г. № 106н, Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29.07.1998 г. № 34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Оценка имущества, обязательств и хозяйственных операций осуществляется в валюте Российской Федерации - рублях.

Не являются ошибками неточности или пропуски в отражении фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете и/или бухгалтерской отчетности Общества, выявленные в результате получения новой информации, которая не была доступна Обществу на момент отражения (не отражения) таких фактов хозяйственной деятельности.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности составленной за этот отчетный период.

Ошибка признается Обществом существенной в случае, если ее учет изменяет (искажает) показатели бухгалтерского учета и/или отчетности таким образом, что нарушает следующие уровни существенности:

Наименование базового показателя бухгалтерской отчетности	Значение, применяемое для нахождения уровня существенности
Прибыль предприятия до налогообложения	5% (пять процентов)
Валовой объем реализации без НДС	2% (два процента)
Валюта баланса	2% (два процента)
Собственный капитал (итог раздела III баланса)	10% (десять процентов)
Себестоимость работ (товаров, услуг) Общества	2% (два процента)

Выявленные ошибки и их последствия подлежат обязательному исправлению в порядке и на условиях, предусмотренных ПБУ 22/2010.

В порядке, предусмотренном Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденной Приказом Министерства финансов РФ № 43н от 06.07.1999 (в действующей редакции, далее ПБУ 4/99) показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся Обществом обособленно в случае их существенности и если без знания о них заинтересованными пользователями невозможна оценка финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.

Существенными для раскрытия в бухгалтерской отчетности являются показатели, отношение которых к валюте баланса за отчетный период составляет не менее 20 процентов.

Общими требованиями, которые должны соблюдаться при составлении бухгалтерской отчетности, являются: полнота, существенность, нейтральность, сравнимость, и сопоставимость.

Активы и обязательства Общества оценены в отчетности по фактическим затратам на их приобретение, за исключением финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость.

2.2. Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применяется официальный курс иностранной валюты к рублю Центрального банка Российской Федерации, действующий в день совершения операции.

Денежные средства на валютных и депозитных счетах в банках, средства в расчетах в иностранной валюте отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действующих 31 декабря 2020 г.

Курсы ЦБ РФ на 31.12.20. составили:	- долл. США	-73,8757 руб.,
	-евро	-90,6824 руб.
Для сравнения: курсы ЦБ РФ на 31.12.19.	- долл. США	-61,9057 руб.,
	- евро	-69,3406 руб.

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте (кроме авансовых платежей), а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отнесены на счета прочих доходов и расходов.

2.3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, расходы будущих периодов, отнесены к краткосрочным обязательствам, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

2.4. Нематериальные активы

К нематериальным активам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» (14/2007), утвержденного Приказом Минфина РФ от 27.12.2007 г. № 153н, принятые к учету в установленном порядке с момента их фактического ввода в эксплуатацию.

В бухгалтерском балансе амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются путем уменьшения первоначальной стоимости с применением счета 05 «Амортизация нематериальных активов». Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом исходя из срока полезного использования.

2.5. Основные средства

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина РФ от 30.03.2001 г. №26н.

В состав основных средств включены: здания, машины, оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев и стоимостью свыше 40 000 рублей. Активы, 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.

Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признавалась сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Первоначальная стоимость основных средств, внесенных в счет вклада в уставный капитал, формировалась в сумме денежной оценки, согласованной с учредителем.

Срок полезного использования объекта новых основных средств определяется при принятии объекта к бухгалтерскому учету специально созданной комиссией, исходя из сроков полезного использования согласно Постановлению Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1 «О классификации основных средств, входящих в амортизационные группы».

Амортизация по всем основным средствам начисляется линейным способом, исходя из установленного срока полезного использования.

Амортизация не начисляется по следующим видам основных средств:

- земельным участкам и объектам природопользования;
- полностью самортизированным объектам, не списанным с баланса.

Доходы и расходы от выбытия объектов основных средств отражены в Отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Общество не проводит переоценку основных средств.

2.6. Незавершенное строительство

Инвентарная стоимость объектов строительства складывается из фактических затрат на строительно-монтажные работы, оборудование и прочих капитальных затрат; прочие капитальные затраты включаются в инвентарную стоимость объекта по прямому назначению. В случае если прочие капитальные вложения относятся к нескольким объектам, их стоимость распределяется пропорционально:

Сметной стоимости вводимых в действие объектов при выполнении работ хозяйственным способом.

Договорной стоимости вводимых в действие объектов при выполнении работ подрядным способом.

2.7. Финансовые вложения

Финансовые вложения для целей бухгалтерского учета классифицируются по видам

вложений, срочности, по организациям, в которые осуществлены финансовые вложения.

Единицей финансовых вложений в зависимости от характера, порядка приобретения и использования является серия или иная однородная совокупность финансовых вложений.

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации о налогах и сборах).

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, внесенных в счет вклада в уставный капитал Обществом, признается их денежная оценка, согласованная учредителями Общества, за исключением финансовых вложений, внесенных основными средствами.

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, внесенных основными средствами Общества, признается их остаточная стоимость на дату внесения (передачи).

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

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

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

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется рыночная стоимость, применяется первоначальная стоимость каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Доходы и расходы по операциям с финансовыми вложениями отражаются в составе прочих доходов и расходов.

2.8. Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы (МПЗ) отражаются в бухгалтерском учете Общества по фактической себестоимости приобретения без использования счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей».

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

2.9. Незавершенное производство

Незавершенное производство отражается в бухгалтерском учете по прямым статьям затрат в разрезе отдельных производств. Прямые затраты, относящиеся к остаткам незавершенного производства, рассчитываются пропорционально доле остатков незавершенного производства в исходном сырье за минусом технологических потерь. С этой же целью ежемесячно в производстве снимаются остатки сырья и материалов.

Базой для расчета остатков незавершенного производства являются следующие сырьевые ресурсы:

- в швейном производстве – остатки ткани (тыс. м.).

2.10. Расходы будущих периодов

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

2.11. Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями с учетом всех предоставляемых скидок (накидок) и НДС.

2.12. Кредиты и займы полученные

Кредиторская задолженность по полученным кредитам и займам отражается в отчетности с учетом причитающихся на конец отчетного периода процентов согласно условиям договоров.

По долгосрочному кредиту (займу) формируется:

- краткосрочная часть долгосрочной задолженности в части задолженности, срок погашения которой согласно графику погашения кредита (займа) не превышает двенадцати месяцев;

- долгосрочная задолженность в части задолженности, срок погашения которой согласно графику погашения кредита (займа) превышает двенадцать месяцев.

Затраты по полученным займам и кредитам признаются расходами того периода, в котором они произведены.

2.13. Признание доходов и расходов

Доходы и расходы признаются в бухгалтерском учете исходя из допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности, что предполагает отражение в бухгалтерском учете фактов хозяйственной деятельности Общества в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признается для целей бухгалтерского учета по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Выручка отражена в Отчете о прибылях и убытках за минусом налога на добавленную стоимость, скидок, предоставленных покупателям и иных аналогичных обязательных платежей.

В составе доходов и расходов по основным видам деятельности отражаются:

- доходы и расходы от сдачи имущества в аренду;
- доходы и расходы от реализации продукции собственного производства;
- доходы и расходы от реализации покупных товаров;
- прочие доходы и расходы от выполнения работ, оказания услуг.

В составе прочих доходов/расходов Общества признаются:

- проценты к получению/уплате - по мере начисления;
- доходы/расходы от реализации МПЗ, основных средств и других активов;
- прочие доходы/расходы.

2.14. Резервы по сомнительным долгам

Общество формирует резервы по сомнительным долгам в бухгалтерском и налоговом учете.

III. Раскрытие существенных показателей отчетности

3.1. Нематериальные активы

тыс. руб.

Группа основных средств	По состоянию на 01.01.2020.			По состоянию на 31.12.2020.		
	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Остаточная стоимость	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Остаточная стоимость
Товарный знак «Трехгорка»	20	12	8	20	14	6
Товарный знак «Трехгорная мануфактура»	20	12	8	20	14	6
Товарный знак «Эмблема»	37	27	10	37	32	5
Итого	77	51	26	77	60	17

3.2. Основные средства

тыс. руб.

Группа основных средств	По состоянию на 01.01.2020.			По состоянию на 31.12.2020.		
	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Остаточная стоимость	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Остаточная стоимость
Здания	342 706	142 429	200 276	343 103	146 302	196 801
Сооружения	17 968	11 738	6 230	25 344	13 634	11 710
Машины и оборудование	221 779	73 671	148 108	356 164	102 808	253 356
Транспортные средства	2 057	2 057	-	598	598	-
Земельные участки	19 458	-	19 458	19 458	-	19 458
Производственный и хозяйственный инвентарь	12 464	5 279	7 185	13 105	6 851	6 253
Прочие основные средства	19 102	9 810	9 291	26 100	11 578	14 522
Многолетние насаждения	9 570	9	9 561	9 570	327	9 244
Работы, связанные с реорганизацией территории ОАО «Трехгорная мануфактура»	64 594	-	64 594	64 594	-	64 594
Основные средства,	31 715	-	31 715	8 149	-	8 149

не введенные в эксплуатацию						
Оборудование к установке	4 299	-	4 299	4 606	-	4 606
Предпроектное обследование	2 749	-	2 749	19 489	-	19 489
Итого:	748 460	244 994	503 466	890 280	282 098	608 182

По состоянию на отчетную дату стоимость основных средств составляет – 21,72 % от общей стоимости активов Общества.

3.2.1. Динамика движения основных средств по группам

Группа основных средств	тыс. руб.	
	Поступления и увеличение за 2020 год по первоначальной	Выбытие за 2020 год по первоначальной стоимости
Здания	397	-
Сооружения	7 429	53
Машины, оборудование, транспортные средства	137 742	5 046
Прочие основные средства	7 978	110
Итого:	153 546	5 209

3.2.2. Незавершенное строительство

В составе незавершенного строительства по состоянию на 31.12.20г. учтены расходы Общества, осуществленные в рамках выполнения распоряжения Правительства Москвы от 31.08.2006. № 1709-РП «О реорганизации территории ОАО «Трехгорная мануфактура» по адресу: ул. Рочдельская, вл.15 (центральный административный округ города Москвы).

Структура незавершенного строительства	тыс. руб.					
	На 01.01.2020	Поступило	Сдано в монтаж	Введено в эксплуатацию	Выбыло по другим причинам	На 31.12.2020
Многофункциональный комплекс	62 397	-	-	-	-	62 397
Экспертные	2 197	-	-	-	-	2 197
Рабочая документация	2 749	31 510		14 770	-	19 489
Приобретение ОС	31 715	65 087		87 550	1 103	8 149
Итого:	99 058	96 597		102 320	1 103	92 232

Капитальные вложения, связанные с реорганизацией территории ОАО «Трехгорная мануфактура», в соответствии с требованиями Приказа Минфина РФ от 6 июля 1999 г. №43н «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99» отражены по строке 1150 баланса «Основные средства».

3.3. Финансовые вложения

3.3.1. Долгосрочные финансовые вложения

По строке 1170 бухгалтерского баланса в составе внеоборотных активов отражены следующие долгосрочные финансовые вложения:

тыс. руб./

Структура долгосрочных финансовых вложений	На 01.01.2020	Поступило	Выбыло	Корректировка оценки стоимости	Резерв под обесценение	На 31.12.2020
Вклады в уставный капитал дочерних обществ	42 798	2 500	-	-	-	45 298
Займы выданные:						
ООО Бальнеологический курорт		28 380		-	-	28 380
ООО ВестЮн		-		-	-	-
ООО МАРЕНГО		300 000		-	-	300 000
ООО КОНДОР-ИНВЕСТ				-	-	-
ООО Факел		-		-	-	-
ООО АГРОФИРМА НАБЕРЕЖНОЕ	1 500		(1 500)	-	-	
ООО КРАСИНВЕСТ	353 500	306 600	(353 500)	-	-	306 600
Полубаринова В.Ф.	1 443		(73)	-	-	1 370
АСГ ПРОФИТ		78 000			(78 000)	
ИТОГО:	399 241	715 480	(355 073)	-	(78 000)	681 648

Доля Общества в уставном капитале дочерних обществ на 31.12.2020г. составляет: в ООО «Лечебно-оздоровительный комплекс «Трехгорка» ОАО «Трехгорная мануфактура» г. Евпатория – 100%

3.3.2. Краткосрочные финансовые вложения

По строке 1240 бухгалтерского баланса в составе оборотных активов отражены следующие краткосрочные финансовые вложения:

тыс. руб.

Структура краткосрочных финансовых вложений	На 01.01.2020.	На 31.12.2020.
Краткосрочные финансовые вложения, в т.ч.:	1 572 501	674 501
Предоставленные займы	1 572 000	673 500
Права требования	501	501

Расшифровка краткосрочных финансовых вложений за 2020 год:

тыс. руб.

Наименование организации	Остаток на 01.01.20.	Поступило	Выбыло	Резерв под обесценение	Остаток на 31.12.20
Махавир Инвестментс Лимитед	440 000	-	-	(440 000)	-
ООО «Факел»	78 000		(78 000)		-
Альтиус Холдинг Лимитед	130 000	-	-	(130 000)	-
ООО ВестЮн	40 000	-	(40 000)	-	-
Цератозамия Консалтанс		-		-	-
ООО БАЛЬНЕОЛОГИЧЕСКИЙ	11 000		(11 000)	-	-

КУРОРТ					
ООО МАРЕНГО	550 000		(300 000)	-	250 000
ЦЕРАТОЗАМИЯ КОНСАЛТАНТС ЛИМИТЕД МКАО	323 000		-	(323 000)	
ООО КРАСИНВЕСТ	-	407 000	(25 000)		382 000
Агрофирма Набережное	-	1 500			1 500
ООО Траст-Ц	-	40 000			40 000
Итого:	1 572 000	448 500	(454 000)	(893 000)	673 500

Все долгосрочные и краткосрочные займы выданы на коммерческой основе.

3.4. Запасы

Структура запасов	тыс. руб.			
	На 01.01.2020.	Поступило	Выбыло	На 31.12.2020.
Запасы, всего	45 591	88 605	128 082	6 114
Материалы в т.ч.:	5 481	32 229	33 603	4 107
Сырье и материалы	2 344	9 368	10 263	1 449
Топливо	1	63	63	1
Запасные части	182	1 054	1 197	38
Прочие материалы	32	1 646	1 525	153
Строительные материалы	44	1 649	1 341	352
Инвентарь и хозяйственные принадлежности.	1 747	8 827	8 649	1 925
Материалы спец. назначения	63	693	567	189
Материалы для переработки	1 035	8 507	9 542	-
Тара и тарные материалы	33	-	33	-
Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации	-	422	422	-
Готовая продукция и товары для перепродажи	40 052	56 357	94 403	2 007
Затраты в незавершенном производстве	26	19	44	-
Товары отгруженные	32		32	-

3.5. Расшифровка данных забалансовых счетов учета:

	(тыс. руб.)	
	На 01.01.20.	На 31.12.20.
Арендованные основные средства: в т.ч.		
Заключены долгосрочные договоры с Департаментом городского имущества на аренду земельных участков	7 763 895	7 746 860
	7 756 459	7 734 424
Товары, принятые на комиссию	911	575
Бланки строгой отчетности	14	15
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	44 336	50 281
Обеспечения обязательств и платежей полученные	12 454	12 454
Износ основных средств	27 091	27 202
МЦ в эксплуатации	24 018	21 907
Обеспечения обязательств и платежей выданных (залог)	-	402 620

3.6. Прочие активы

По состоянию на 31.12.20 в составе прочих оборотных и внеоборотных активов отражены:

Наименование группы	тыс. руб.	
	На 01.01.2020.	На 31.12.2020.
По строке 1190	9 763	7 895
По строке 1260	4 095 в т.ч.:	724
Расходы по имущественному страхованию	2 527	-
Расходы будущих периодов	1 568	724

3.7. Дебиторская задолженность

Вся дебиторская задолженность Общества является краткосрочной.

Расшифровка дебиторской задолженности (строка 1230 бухгалтерского баланса):

Структура дебиторской задолженности	тыс. руб.	
	На 01.01.2020.	На 31.12.2020.
Покупатели, заказчики, в т.ч.:	49 921	276 342
ООО «КАПРИАНИ»	15	-
ООО «Виадук экс»	-	9 406
ООО «ВОРК СИТИ»	4 574	10 844
ООО «ЗВУКИ»	-	7 875
ООО «Кросс Лайн»	1 633	36 777
ООО «НОВЫЙ ДОМ»	2 688	44 606
ООО «ДРУЖБА»	423	2 988
АО АБ Россия	376	361
ООО «География»	67	1 787
ООО «ДЖАГГЕР»	739	22 350
ООО «АРТ ПИКЧЕРС ВИЖН»	174	-
ООО «ЛОФТ СТРОЙ»	348	236
ООО «ПЛАТИNUM»	401	3 096
ООО «Горка»	349	5 106
ООО «ДЖУБИ»	7	98
ООО «ЕЛК ГРУПП»	36	-
ООО «ПИКЧЕРЗ СТУДИО»	369	-
ООО «ДОУ ИНТЕРЕСНАЯ АКАДЕМИЯ»	-	3 294
ООО «ПЕЧИ»	-	5 882
ЗАО ХАБАРОВСК ТУРИСТ	642	-
ООО ОМГ	676	392
ООО ГОСТИНИЦА ВОЛНА	334	-
ООО «ДРЕВО ЖИЗНИ	318	175
ООО «НГК Ингеройл»	3 579	-
ООО «Галисман»	6 799	1 240
УК Гранд Эстейт Менеджмент	2 395	6 280
ООО Лювален	327	-
ООО «Пушкин»	-	7 125
ООО «РЕСТОЛАЙН»	-	5 771
ООО «СВЕРАЙ»	-	11 525
ООО «Спорт Форум»	-	8 192
ООО «ФУДГУПП»	-	8 327
ООО «ЦЕНТРИНВЕСТ»	-	1 392

ООО ЭЛЬДЭ»	-	7 582
Прочие	22 652	66 635
Авансы выданные, в т.ч.:	97 078	31 264
ООО «КАДАСТРОВАЯ КОМПАНИЯ № 1»	3 220	3 220
ООО «Универсал СП»	433	433
ООО «РПК – 2005»	-	5 800
Землянская Анастасия Сергеевна	1 500	1 500
ООО КАЧЕСТВО И НАДЕЖНОСТЬ	10 386	2 957
АО «Механический завод № 2»	1 249	-
ООО АЛЮМИНЕЙТ	6 022	5 777
ГБУ МОСГОРБТИ	3 494	1
ООО КЛЯЙНЕВЕЛЬТ АРХИТЕКТЕН	1 460	955
ООО ПЦЭСТ	25 328	-
ООО СОДРУЖЕСТВО ЗЕМЕЛЬНЫХ РЕСУРСОВ	750	355
ООО ЦЕТРАЛЬНОЕ УПРАВЛЕНИЕ ЦЛЗ	1 655	-
ООО АБ-РДНК Рождественка	4 000	-
ООО БИЗНЕС МЕБЕЛЬ	65	-
Orient Textil Mille Ltd	8 992	-
ООО СкиДата Ру	4 214	-
Прочие	24 310	10 266
Расчеты по налогам и взносам	34 489	404
Расчеты по социальному страхованию	364	449
Расчеты с подотчетными лицами	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	2	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	416 023	211 328
Итого:	597 877	519 787

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются менее чем через 12 месяцев после отчетной даты на конец отчетного периода составила – 519 787 тыс. руб.

Расшифровка резерва по сомнительным долгам

Наименование организации	тыс. руб. на 31.12.2020г
ОАО «Гаврилов-Ямский льнокомбинат»	124 652
ООО ЕСК ГРУПП	8 911
Альтиус Холдинг Лимитед	52 491
ООО Медиа Центр «Джаз»	2 392
ООО «Комплексная Торговая Система»	7 525
ЗАО «Евромода»	6 189
ООО АСГ ПРОФИТ	43 326
ООО ВН	1 701
ООО «Комтех»	18 222
ООО ДЖАГЕР	4 181
ООО Кросс Лайн	14 528
Махавир Инвестментс Лимитед	166 880
ЦЕРАТОЗАМИЯ КОНСАЛТАНТС ЛИМИТЕД МКАО	125 062
Прочие	70 828
Итого:	646 888

Основную сумму резерва сомнительных долгов в бухгалтерском учете составляют резервы по сомнительной задолженности ОАО «Гаврилов-Ямский льнокомбинат», который составляет – 124 652 тыс. руб., Махавир инвестментс Лимитед который составляет в сумме – 166 880 тыс. руб., ЦЕРАТОЗАМИЯ КОНСАЛТАНТС ЛИМИТЕД МКАО который составляет в сумме – 125 062 тыс. руб.

Сумма дебиторской задолженности по строке 1230 баланса по состоянию на

31.12.20г. отражена за минусом суммы резерва по сомнительным долгам в размере – 519 787 тыс. руб.

В условиях пандемии в 2020г увеличилась просроченная дебиторская задолженность.

Сумма дебиторской задолженности по авансам на приобретение основных средств отсутствует.

По строке 1230 бухгалтерского баланса сумма дебиторской задолженности по авансам выданным отражена за минусом суммы налога на добавленную стоимость, подлежащего возмещению из бюджета по этим авансам.

3.8. Ведение претензионной работы

Общество ведет постоянную работу по уменьшению сумм дебиторской задолженности. Дебиторская задолженность за 2020 год уменьшена:

- путем переговоров удержана неустойка с ООО «Центральное управление ЩЛЗ» - 329 тыс. руб., с ООО «Аллюминейт» - 853 тыс. руб. и т.д. Снижена стоимость работ с контрагентом ООО «Строймаркет» на 1 000 тыс. руб.

- путем претензионной работы: за 2020 год направлено 228 досудебных требований, из которых 107 по делам о взыскании задолженности по ЖКУ на общую сумму в размере – 2 200 тыс. руб.

- путем получения судебных решений: в 2020 году судами присуждено дебиторской задолженности на сумму – 1 925 тыс. руб. Исполнительные листы предъявлены к исполнению.

- путем взыскания в порядке исполнительного производства за 2020 год получены на расчетный счет денежные средства: с ООО «РУСЬСТРОЙПРОЕКТ» в размере – 1 169 тыс. руб., с ООО «ГДС-1» в размере – 934 тыс. руб., с ООО «Бар Плейс» в размере 42 тыс. руб. и т.д.

3.9. Денежные средства

Структура денежных средств:

Счет	Наименование	тыс. руб.	
		На 01.01.2020.	На 31.12.2020.
50	Касса	537	417
51	Расчетный счет	6 696	5 192
57	Переводы в пути	528	234
55	Специальные счета в банках	14 000	-
52	Валютные счета	-	14
ИТОГО		21 761	5 857

3.10. Капитал и резервы

Капитал и резервы	тыс. руб.	
	На 01.01.2020	На 31.12.2020.
Уставный капитал	107 733	107 733
Добавочный капитал	66 832	66 796
Резервный капитал	5 387	5 387
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	2 429 485	1 803 013
Итого:	2 609 437	1 982 929

3.10.1. Сведения о размере чистых активов, финансовом положении

№ п/п	Показатель	(тыс. руб.)	
		На начало года	На конец года
1	Сумма чистых активов, тыс. руб.	2 609 437	1 982 929
2	Уставный капитал тыс.. руб.	107 733	107 733
3	Отношение чистых активов к уставному капиталу (стр. 1/стр.2), %	2 422,1	1 840,6

3.10.2. Уставный капитал

По состоянию на 31.12.2020г. Уставный капитал Общества составляет - 107 733,1 тыс. руб. и состоит из - 2 131 362 акций обыкновенных именных бездокументарных номиналом 50 руб. и - 1 165 000 акций привилегированных именных бездокументарных номиналом 1 руб.

3.10.3. Добавочный капитал

По состоянию на 31.12.2020 г. Добавочный капитал в сумме – 66 796 тыс. руб. состоит из прироста стоимости при переоценке основных средств.

3.10.4. Сведения о доходах по ценным бумагам, прибыль на акцию

В течение 2020 года Обществом дивиденды не начислялись.

Величина прибыли, приходящаяся на акцию, рассчитана путём деления чистой прибыли Общества за отчётный год на средневзвешенное число обыкновенных акций, находившихся в обращении в отчётном году.

№	Наименование	Период	
		2019г	2020г
1	Базовая прибыль за отчётный год, тыс. руб.	487 617	(626 508)
2	Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчётного года, шт.	2 132 362	2 132 362
3	Базовая прибыль на акцию, руб.	228,67	(293,81)

3.11. Оценочные обязательства

В 2020 году Общество сформировало оценочные обязательства в отношении предстоящих расходов по отпускам.

Наименование оценочного обязательства	На 01.01.2020г	Признано	Погашено	тыс. руб.	
				Списано как избыточная сумма	На 31.12.2020г
Резервы по отпускам	12 350	21 522	(20 423)	(1 046)	12 404
Итого	12 350	21 522	(20 423)	(1 046)	12 404

Оценочные обязательства по отпускам отражены по строке 1540 бухгалтерского баланса.

3.12. Кредиторская задолженность

В 2020г Обществом привлекались краткосрочные кредиты в Банке АО «СОЮЗ» в сумме – 312 771 тыс. руб., которые отражены по строке 1510 бухгалтерского баланса.

Лимит кредитной линии установлен в размере 400 000 тыс. руб., срок каждого кредита не должен превышать 180 календарных дней. Кредит выдан в размере ключевой ставки Банка России, увеличенной на 3 (Три) % годовых, но не менее 10,75 % годовых.

Кредит предоставлен на пополнение оборотных средств. Исполнение обязательств обеспечивается будущими арендными поступлениями от арендной деятельности (залог и поручительства не оформлялись). Сумма расходов на проценты в 2020г составила – 18 313тыс.руб. (в 2019г составила – 698 тыс. руб.)

Прочие долгосрочные обязательства

Долгосрочные обязательства	(тыс. руб.)	
	На 01.01.2020	На 31.12.2020
Обеспечительные платежи:	51 778	19 750
ООО Виадукс экс	2 458	-
ООО ВОРК СИТИ	14 260	4 528
ООО ДЖАГГЕР	6 437	5 447
ООО Строеие 16А	6 552	-
Строеие 43	9 215	-
ООО СВ ПРОДАКШН	-	2 420
ООО СВЕРАЙ	-	2 516
Прочие	15 314	4 839
Отложенные налоговые обязательства	1 178	12 464
Итого	52 956	32 214

Данная долгосрочная кредиторская задолженность отражена в строке 1450 «прочие обязательства» в сумме – 19 750 тыс. руб. По строке 1420 бухгалтерского баланса отражены отложенные налоговые обязательства в сумме – 12 464 тыс. руб.

Расшифровка краткосрочной кредиторской задолженности по строке 1520 баланса:

Структура краткосрочной кредиторской задолженности	тыс. руб.	
	На 01.01.2020.	На 31.12.2020.
Поставщики и подрядчики, в том числе	156 819	142 530
ООО КУПИНА		
ООО «МДКСТРОЙ»	3 224	2 062
ОАО «МОСЭНЕРГОСБЫТ»	3 432	1 559
ООО «Вымпел+Д ЧОП»	11 201	10 391
СПАО ИНГОССТРАХ	-	23 589
ООО «ЭКСПЕРТ»	81 311	9 889
ПАО МОЭК Горэнергосбыт Филиал II	6 156	6 951
ООО Текстильный Торговый Дом	2 616	-
УК ГРАНД ЭСТЕЙТ МЕНЕДЖМЕНТ	-	25 597
ООО РМ-Терекс	1 542	1 542
ООО «ПК ПРОМЭКО»	1 782	1 909
ООО ПСП КАЧЕСТВО И НАДЕЖНОСТЬ		
АО Мосводоканал	5 189	1 874
Прочие	40 366	57 167
Задолженность по оплате труда	-	10
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	-	-
Задолженность по налогам и сборам	89 041	132 278

Прочие кредиторы	6 859	8 698
Авансы полученные	115 942	175 750
Расчеты с подотчетными лицами	2	-
Итого:	368 663	459 266

В 2020 году фактическое потребление электроэнергии составило 18 561 597 кВтч на сумму – 108 987 094 тыс. руб.

По строке 1520 бухгалтерского баланса сумма кредиторской задолженности по полученным авансам отражена Обществом за минусом налога на добавленную стоимость, начисленного к уплате в бюджет с этих авансов.

3.13. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Показатель	тыс. руб.			
	2019г	в %	2020г	в %
Выручка всего (стр. 2110 отчета о финансовых результатах), в т.ч.:	2 147 044	100	2 054 007	100
Аренда	1 797 285	83,71	1 894 444	92,23
- продукция	72 377	3,37	13 858	0,67
Прочие работы и услуги, продукция	107 614	5,01	102 942	5,02
Товары покупные	169 768	7,91	42 763	2,08

Расходы по обычным видам деятельности

Показатель	тыс. руб.			
	2019г.	в %	2020г.	в %
Расходы всего (стр.2120 отчета о финансовых результатах), в т.ч.:	1 241 387	100	1 177 424	100
Аренда	1 038 376	83,65	1 096 636	93,14
- продукция	39 717	3,20	12 160	1,03
Прочие работы и услуги, продукция	38 949	3,14	28 734	2,44
Товары покупные	124 345	10,01	39 894	3,39

Показатель	2020г.		2019г.	
	в %	в %	в %	в %
Коммерческие расходы всего (стр. 2210 отчета о финансовых результатах) в т.ч.:	29 061	100	72 804	100
Амортизация оборудования	130	0,45	260	0,36
Выставки и презентации	-	-	132	0,18
Страховые взносы	4 548	15,65	9 832	13,50
Заработная плата сотрудников	19 136	65,85	35 101	48,21
Комиссионное вознаграждение	20	0,07	279	0,38
Реклама и маркетинг	20	0,07	220	0,30
Содержание и ремонт помещений	-	-	515	0,71
Расходы на упаковку	47	0,16	242	0,33
Услуги ВЭД (сертификаты, таможня)	63	0,22	297	0,41
Услуги по доставке продукции	522	1,80	872	1,20
Расходы по ККТ, ЭВМ	186	0,64	1 198	1,65
Прочие расходы на продажу	321	1,10	3 465	4,76
Аренда помещения	3 169	10,90	16 468	22,62
Услуги по охране имущества и инвентаря	41	0,14	927	1,27
Услуги сторонних организаций	754	2,59	1 178	1,62

Расходы на обучение	-	-	26	0,04
Командировочные	-	-	167	0,23
Расходы на телефонные, почтовые и аналогичные услуги	104	0,36	1 625	2,23

Показатель	2020г.	в %	2019г.	в %
Управленческие расходы всего (стр.2220 отчета о финансовых результатах) в т.ч.:	375 789	100	351 703	100
Амортизация основных средств	6 931	1,84	6 596	1,88
Арендная плата за землю	96 451	25,67	96 691	27,49
Страховые взносы	35 661	9,49	32 446	9,23
Заработная плата аппарата управления	162 683	43,29	144 267	41,02
Канцтовары и оргтехника	418	0,11	493	0,14
Командировочные расходы	278	0,07	214	0,06
Консультационные, информационные и юридические услуги	10 430	2,78	21 082	5,99
Расходы на обучение сотрудников	436	0,12	611	0,17
Расходы на охрану окружающей среды и охрану труда	4 677	1,24	133	0,04
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	13	-	187	0,05
Расходы на почтовые, телефонные и иные аналогичные услуги	2 434	0,65	2 639	0,75
Расходы по договорам ГПХ	390	0,10	213	0,06
Содержание зданий, сооружений, территории	3 763	1,00	698	0,20
Страхование	1 650	0,45	1 850	0,53
Хозтовары, санитария, уборка	1 583	0,42	1 384	0,39
Расходы на содержание и эксплуатацию ККТ и ЭВМ	10 427	2,78	10 292	2,93
Прочие расходы	10 984	2,92	13 378	3,80
Аренда помещения	1 590	0,42	500	0,14
Расходы на периодический медосмотр	192	0,05	307	0,09
Представительские расходы	125	0,03	212	0,06
Тепловая энергия	3 370	0,90	2 354	0,67
Услуги по отпуску питьевой воды и прием сточных вод	136	0,04	188	0,05
Расходы на ДМС	9 422	2,51	9 240	2,63
Социальная сфера	2 633	0,70	2 711	0,77
Услуги по разработке проектов и обследований зданий	7 958	2,12	1 841	0,52
Налог на землю	271	0,07	271	
Налог на имущество	883	0,23	905	0,26

Выплаты основному управленческому персоналу составили – 155 625 тыс. руб.

Виды выплат	тыс. руб.	
	2020г	2019г
Доплата за совмещение профессий (должностей)	143	108
Оплата по должностному окладу	121 943	95 067
Разовая премия	-	53

Персональная надбавка к окладу	1 033	636
Премия годовая за производственные показатели	332	15 502
Премия ежемесячная	14 535	17 029
Оплата работы в праздничные и выходные дни	359	289
Квартальная премия за производственные результаты	454	295
Ежегодный оплачиваемый отпуск	9 689	9 150
Компенсация при увольнении	1 857	2 792
Средний заработок при командировке	413	392
Оплата больничного листа за счет ФСС	786	219
Оплата больничного листа за счет работодателя	206	133
Материальная помощь	30	90
Пособие по уходу за ребенком до трех лет	314	1
Выходное пособие при увольнении	2 522	280
Ежегодный оплачиваемый дополнительный отпуск	17	34
Оплата сверхурочных часов	87	30
Премия за производственные результаты	723	1 100
Компенсационные выплаты	182	-
ИТОГО	155 625	143 200

За 2020г. убыток Общества составил – 626 508 тыс. руб.

3.14. Прочие доходы и расходы

В Отчете о финансовых результатах некоторые показатели отражены свернуто, а именно:

резерв по сомнительным долгам – 1 401 477 тыс. руб., в том числе начислен в сумме – 1 435 604 тыс. руб. и признан в сумме – 34 130 тыс. руб.

Курсовые разницы, в том числе положительные – 774 тыс. руб., отрицательные – 1 476 тыс. руб.

Показатель	тыс. руб.			
	2020г.	в %	2019г.	в %
Проценты к получению (строка 2320 отчета о финансовых результатах)	192 465	100	145 852	100

Прочие доходы (строка 2340 отчета о финансовых результатах)	31 140	100	19 733	100
Штрафы по договорам, налоговые, административные и по суду	10 143	32,57	189	0,96
Курсовые разницы в у.е.	-	-	1 116	5,65
Доходы, связанные с реализацией основных средств	170	0,55	-	-
Доходы от списания кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности	-	-	43	0,22
Прочие внереализационные доходы	2 886	9,27	7 551	38,27
Прибыль прошлых лет	16 771	53,86	--	-
Поступления, связанные с предоставлением за плату во временное пользование активов организации	391	1,25	2 987	15,14
Возмещение причиненных убытков	779	2,50	-	-
Поступления основного долга по решениям Арбитражных судов	-	-	7 487	39,76

Показатель	тыс. руб.			
	2020г.	в %	2019г.	в %
Проценты к уплате (стр.2330) отчета о финансовых результатах	18 313	100	698	100
Прочие расходы (стр.2350 отчета о финансовых результатах)	1 449 310	100	31 667	100
в том числе:				
Убытки прошлых лет	67	-	824	2,60
Штрафы по договорам, налоговые и по суду	187	0,01	574	1,81
Курсовые разницы	702	0,05	-	-
Списание дебиторской задолженности	-	-	1 910	6,03
Расходы в виде образованных оценочных резервов	1 401 474	96,70	13 506	42,65
Прочие внереализационные расходы	40 655	2,81	8 453	26,69
Прочие косвенные расходы	521	0,04	17	0,05
Расходы на услуги банков	3 489	0,24	5 072	16,02
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд	-	-	193	0,62
Расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием ОС и иных активов, товаров, продукции	1 853	0,13	774	2,44
Налоги и сборы	362	0,02	344	1,09

3.15. События после отчетной даты

29 декабря 2020г заключен договор с АО БАНК СОЮЗ по открытию кредитной линии с лимитом 1 млрд. руб. Первые транши получены в 1 квартале 2021г.

3.16. Условные активы и обязательства

По оценке предприятия условные активы и обязательства, могущие существенно повлиять на деятельность организации и представленную годовую отчетность отсутствуют.

3.17. Налог на добавленную стоимость

Общество определяет налоговую базу для целей исчисления налога на добавленную стоимость по отгрузке (передаче) товаров (работ, услуг), имущественных прав. Налоговая база определяется на более раннюю из дат:

- день отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг), имущественных прав;
- день оплаты (частичной оплаты) в счет оплаты предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.

Налог на добавленную стоимость, предъявленный продавцами при приобретении товаров (работ, услуг) имущественных прав принимается к вычету после принятия к учету указанных товаров (работ, услуг), имущественных прав при наличии соответствующих первичных документов независимо от факта оплаты поставщику. Такой же порядок вычетов применяется при осуществлении капитального строительства, начатого с 01.01.2006 г.

3.18. Налог на прибыль

В отчетном году Общество применяло следующие особенности исчисления налога на прибыль, закрепленные в учетной политике для целей налогообложения:

отчетными периодами по налогу признаются первый квартал, полугодие, и девять месяцев календарного года. В течение отчетного периода Общество исчисляет сумму ежемесячного авансового платежа в порядке, установленном НК РФ;

использует линейный способ начисления амортизации;

Для целей налогообложения прибыли Общество признает доходы от реализации товаров (работ, услуг) по мере отгрузки товаров (работ, услуг).

Расход по налогу на прибыль

Условный доход по налогу на прибыль, исчисленный от бухгалтерской прибыли за 2020 г. составил – 154 457 тыс. руб. (за 2019 год условный расход составил – 122 874 тыс. руб.)

В отчетном году сумма постоянных разниц, повлиявших на корректировку условного дохода по налогу на прибыль в целях определения налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета (текущего налога), составила – 43 398 тыс. руб. (за 2019г. – 21 263 тыс. руб.)

При расчете налога на прибыль учтены пени в сумме – 3 352 тыс. руб.

Структура налоговых активов и обязательств в 2020г:

тыс. руб.

Структура налоговых активов и обязательств	На начало года	Начислено	Погащено	Списано	Скорректировано	На конец года
Постоянный налоговый доход	X		X	X	X	
Постоянный налоговый расход	X	8 680	X	X	X	8 680
Отложенные налоговые обязательства	X	(11 285)				(11 285)
Отложенные налоговые активы		284 038				284 038

В бухгалтерском балансе по строке 1180 по состоянию на 31.12.20 г. отложенные налоговые активы за 2020 год отражены в сумме – 295 094 тыс. руб.

3.19. Отчет о движении денежных средств

Показатели ОДДС отражены без учета НДС. Сумма НДС отражена свернуто по строке 4129 «Прочие платежи» в сумме – 39 956 тыс. руб. По строке 4122 «Платежи в связи с оплатой труда работников» включает в себя выплаты по НДФЛ, страховые взносы и прочие удержания из заработной платы.

3.20. Информация о связанных сторонах

В 2020г ОАО «Трехгорная мануфактура» перечислило ООО «Лечебно-оздоровительный комплекс «Трехгорка» ОАО «Трехгорная мануфактура» вклад в имущество в размере – 2 500 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2020 г. общая сумма вклада, учтенного как финансовые вложения, составляет – 45 298 тыс. руб.

Вознаграждение за участие в работе органа управления в 2020 г. не выплачивалось.

3.21. Информация по сегментам

Основным видом хозяйственной деятельности Общества является сдача помещений в аренду и реализация хлопчатобумажных тканей. Во 2 квартале 2020г завершена текстильная деятельность предприятия.

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории Российской Федерации примерно одинаковы.

Раскрытие отдельного сегмента деятельности

В связи с низкой доходностью текстильного бизнеса было принято решение об оптимизации штата (приказ ОД 232/2019 от 05.12.2019г), которое завершено в 2020г. Произведены выплаты персоналу в связи с сокращением текстильного бизнеса – компенсация отпуска в размере – 1 747,3 тыс. руб., выходное пособие за 3 месяца - 7 310,1 тыс. руб. Расходы Общества сокращены на 19 762 тыс. руб. в год, связанными с арендой складских помещений. Иных существенных расходов, связанных с прекращением деятельности оптовой и розничной продажи текстильной продукции не возникло. Текстильный вид бизнеса составлял 10% от всей выручки Общества, что существенно не повлияло на выручку Общества в 2020г.

Генеральный директор

П.О. Сучков

***АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
О БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ***

**Открытого акционерного общества
«Трехгорная мануфактура»**

за 2020 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

**Акционерам, Наблюдательному Совету Открытого акционерного общества
«Трехгорная мануфактура»**

Мнение с оговоркой

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Открытого акционерного общества «Трехгорная мануфактура» (ОГРН 1027700081892, 123022, г. Москва, ул. Рочдельская, д.15), 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, за исключением влияния фактов, изложенных в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Открытого акционерного общества «Трехгорная мануфактура» по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения с оговоркой

Информация о бенефициарных владельцах в пояснениях к годовой бухгалтерской отчетности в установленном законодательством порядке не раскрыта.

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 с оговоркой.

Прочая информация, отличная от годовой бухгалтерской отчетности и аудиторского заключения о ней

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в Годовом отчете за 2020 год, который, как ожидается, будет нам предоставлен после даты настоящего аудиторского заключения, но не включает годовую бухгалтерскую отчетность и наше аудиторское заключение о ней.

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

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

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

Ответственность руководства и членов Наблюдательного Совета аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство 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 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 Наблюдательного Совета 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 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:

- 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;
- 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;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;
- 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;
- 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 членами Наблюдательного Совета 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.

Генеральный директор

Руководитель задания по аудиту, по результатам которого составлено аудиторское заключение

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью
«Метроэк»,
ОГРН 1027700454165
119313, г. Москва, Ленинский пр-т, д. 95,
эт. цокольный, пом.Х, оф. 26,
член саморегулируемой организации
аудиторов Ассоциация «Содружество»,
ОРНЗ 11606056986.

«24» марта 2021 года



И.В. Булычева

О.Е. Максимова