РОСКОНСАЛТИНГ
АУДИТ | КОНСАЛТИНГ | ОЦЕНКА

Россия, 129515, г. Москва,
ул. Академика Королева, д.9, стр.1
+7 (499) 372-12-26,
rc-auditor@rcons, www.rcons.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ О БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «ТВЕРСКОЙ ПОЛИГРАФИЧЕСКИЙ КОМБИНАТ» ЗА 2020 ГОД

Москва
2021

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам открытого акционерного общества
«Тверской полиграфический комбинат»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности открытого акционерного общества «Тверской полиграфический комбинат» (ОГРН 1026900511770, Российская Федерация, 170024, г. Тверь, проспект Ленина, д. 5.), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года, отчета о финансовых результатах за 2020 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2020 год и отчета о движении денежных средств за 2020 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение открытого акционерного общества «Тверской полиграфический комбинат» 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

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.

Ответственность руководства аудируемого лица и лиц, ответственных за корпоративное управление, за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство 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.

Лица, ответственные за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в 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 лицами, отвечающими за корпоративное управление, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель аудиторской организации М. А. Титов

Аудиторская организация:

закрытое акционерное общество «Русское общество содействия КОНСАЛТИНГ» (ЗАО «РОСКОНСАЛТИНГ»),

ОГРН 1027739572090,

129515, г. Москва, ул. Академика Королева, дом 9, строение 1,

член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество».

ОРНЗ 12006058397

« 23 » марта 2021 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2020 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Организация **Открытое акционерное общество "Тверской полиграфический комбинат"**	по ОКПО	02424388		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6904000541		
Вид экономической деятельности **Полиграфическая деятельность**	по ОКВЭД 2	18.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Открытые акционерные общества** / **Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12247	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)
170024, Тверская обл, Тверь г, Ленина пр-кт, д. № 5

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту [X] ДА [ ] НЕТ

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

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7717101527
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1027739572090

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3.1.	Нематериальные активы	1110	11	14	18
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
3.2.	Основные средства	1150	164 017	169 825	195 471
	в том числе: Основные средства в организации	11501	164 017	169 825	195 471
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
3.4.	Отложенные налоговые активы	1180	22 262	22 243	21 441
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	186 289	192 082	216 930
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3.5.	Запасы	1210	65 784	77 482	70 130
	в том числе: Материалы	12101	52 859	48 219	53 571
	Товары	12102	-	-	-
	Готовая продукция	12103	7 869	29 223	16 498
	Незавершенное производство	12104	5 056	40	61
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	244
3.6.	Дебиторская задолженность	1230	104 655	80 730	98 786
	в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	12301	74 779	73 684	90 854
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-

3.7.	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	66 762	68 741	21 445
3.8.	Прочие оборотные активы	1260	529	229	276
	в том числе: Расходы будущих периодов	12601	529	229	276
	Итого по разделу II	1200	237 730	227 182	190 880
	БАЛАНС	1600	424 019	419 264	407 810

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
1.2.	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	661	661	661
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	44 230	44 370	44 473
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	279 097	279 097	279 097
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(10 394)	(19 672)	(63 706)
	Итого по разделу III	1300	313 594	304 456	260 525
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
3.9.	Заемные средства	1410	-	-	-
3.11	Отложенные налоговые обязательства	1420	14 565	15 331	14 734
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	14 565	15 331	14 734
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
3.9.	Заемные средства	1510	-	-	50
	в том числе:				
	Проценты по краткосрочным кредитам	15101	-	-	-
3.10	Кредиторская задолженность	1520	84 430	87 841	121 166
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	42 504	51 813	91 907
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	9 563	4 514	2 925
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15203	9 076	8 172	8 946
	Расчеты по налогам и взносам	15204	23 038	23 174	17 178
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7.	Оценочные обязательства	1540	11 429	11 636	11 334
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	95 860	99 477	132 551
	БАЛАНС	1700	424 019	419 264	407 810

Руководитель _____ **Бутрина Нина Николаевна**
(подпись) **(расшифровка подписи)**

12 марта 2021 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2020 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Организация: **Открытое акционерное общество "Тверской полиграфический комбинат"**	по ОКПО	02424388		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6904000541		
Вид экономической деятельности: **Полиграфическая деятельность**	по ОКВЭД 2	18.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности: **Открытые акционерные общества** / **Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12247	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
4.1.	Выручка	2110	620 990	615 856
4.2.	Себестоимость продаж	2120	(566 780)	(563 598)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	54 210	52 258
4.2.	Коммерческие расходы	2210	(3 268)	(5 675)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	50 942	46 583
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	2 852	1 658
	Проценты к уплате	2330	-	(1)
4.3.	Прочие доходы	2340	46 356	59 085
4.4.	Прочие расходы	2350	(35 644)	(47 668)
4.5.	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	64 506	59 657
4.5.	Налог на прибыль	2410	(13 714)	(15 726)
4.5.	в том числе: текущий налог на прибыль	2411	(14 499)	(15 932)
4.5.	отложенный налог на прибыль	2412	785	206
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	50 792	43 931

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	СПРАВОЧНО Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	50 792	43 931
4.6.	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
4.6.	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ **Бутрина Нина Николаевна**
(подпись) **(расшифровка подписи)**

12 марта 2021 г.

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2020 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Организация **Открытое акционерное общество "Тверской полиграфический комбинат"**	по ОКПО	02424388		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6904000541		
Вид экономической деятельности **Полиграфическая деятельность**	по ОКВЭД 2	18.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Открытые акционерные общества** / **Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12247	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3100	661	-	323 570	-	(63 706)	260 525
~~За 2019 г.~~ Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	43 931	43 931
в том числе: чистая прибыль	3211	X	X	X	X	43 931	43 931
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	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе: убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	(103)	-	103	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3200	661	-	323 467	-	(19 672)	304 456
~~За 2020 г.~~ Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	50 792	50 792
в том числе: чистая прибыль	3311	X	X	X	X	50 792	50 792
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	-	-	-	-	(41 653)	(41 653)
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	(41 653)	(41 653)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	(140)	-	140	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3300	661	-	323 327	-	(10 394)	313 594

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	Изменения капитала за 2019 г.		На 31 декабря 2019 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	255 525	43 183	-	298 708
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	5 000	748	-	5 748
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	260 525	43 931	-	304 456
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(68 706)	43 183	103	(25 420)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	5 000	748	-	5 748
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(63 706)	43 931	103	(19 672)
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	324 231	-	(103)	324 128
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	324 231	-	(103)	324 128

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Чистые активы	3600	313 594	304 456	260 525

Руководитель _____ **Бутрина Нина Николаевна**
(подпись) **(расшифровка подписи)**

12 марта 2021 г.

Отчет о движении денежных средств

за Январь - Декабрь 2020 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710005		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Организация: **Открытое акционерное общество "Тверской полиграфический комбинат"**	по ОКПО	02424388		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6904000541		
Вид экономической деятельности: **Полиграфическая деятельность**	по ОКВЭД 2	18.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности: **Открытые акционерные общества** / **Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12247	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	651 715	653 856
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	635 658	638 101
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	10 517	9 081
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	5 540	6 674
Платежи - всего	4120	(550 344)	(574 126)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(303 626)	(312 056)
в связи с оплатой труда работников	4122	(173 434)	(188 557)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	(1)
налога на прибыль организаций	4124	(13 129)	(13 057)
страховые взносы	4125	(51 895)	(51 188)
прочие платежи	4129	(8 260)	(9 267)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	101 371	79 730
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	1 219	3 929
в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	1 219	3 929
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	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(62 916)	(36 313)
в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(52 713)	(31 324)
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	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	(10 203)	(4 989)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(61 697)	(32 384)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(41 653)	(50)
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	(41 653)	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	(50)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(41 653)	(50)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(1 979)	47 296
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	68 741	21 445
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	66 762	68 741
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ **Бутрина Нина Николаевна**
(подпись) **(расшифровка подписи)**

12 марта 2021 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	35	(21)	-	-	-	(4)	-	-	-	35	(24)
	5110	за 2019г.	35	(17)	-	-	-	(4)	-	-	-	35	(21)
в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2020г.	35	(21)	-	-	-	(4)	-	-	-	35	(24)
	5111	за 2019г.	35	(17)	-	-	-	(4)	-	-	-	35	(21)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

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

Руководитель _____ **Бутрина Нина Николаевна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

12 марта 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	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация	Поступило	первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация	начислено амортиза-ции	Первона-чальная стоимость	Накоплен-ная аморти-зация	первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	926 443	(756 618)	31 014	(9 920)	9 606	(36 508)	-	-	947 537	(783 520)
	5210	за 2019г.	943 374	(747 903)	12 734	(29 665)	29 665	(38 380)	-	-	926 443	(756 618)
в том числе: Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2020г.	2 773	(2 731)	-	-	-	(30)	-	-	2 773	(2 761)
	5211	за 2019г.	2 773	(2 645)	-	-	-	(86)	-	-	2 773	(2 731)
Здания	5202	за 2020г.	113 956	(72 104)	-	-	-	(2 142)	-	-	113 956	(74 246)
	5212	за 2019г.	113 956	(69 933)	-	-	-	(2 171)	-	-	113 956	(72 104)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2020г.	792 374	(671 792)	31 014	(9 404)	9 402	(34 140)	-	-	813 984	(696 530)
	5213	за 2019г.	809 943	(665 883)	10 830	(28 399)	28 399	(34 308)	-	-	792 374	(671 792)
Инструмент	5204	за 2020г.	420	(420)	-	-	-	-	-	-	420	(420)
	5214	за 2019г.	420	(386)	-	-	-	(34)	-	-	420	(420)
Транспортные средства	5205	за 2020г.	3 568	(3 215)	-	(516)	204	(41)	-	-	3 052	(3 052)
	5215	за 2019г.	2 930	(2 858)	1 904	(1 266)	1 266	(1 623)	-	-	3 568	(3 215)
Сооружения	5206	за 2020г.	5 802	(4 679)	-	-	-	(144)	-	-	5 802	(4 823)
	5216	за 2019г.	5 802	(4 534)	-	-	-	(145)	-	-	5 802	(4 679)
Передаточные устройства	5207	за 2020г.	1 819	(1 678)	-	-	-	(11)	-	-	1 819	(1 689)
	5217	за 2019г.	1 819	(1 664)	-	-	-	(13)	-	-	1 819	(1 678)
Земельные участки	5208	за 2020г.	5 731	-	-	-	-	-	-	-	5 731	-
	5218	за 2019г.	5 731	-	-	-	-	-	-	-	5 731	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	-	31 014	-	(31 014)	-
	5250	за 2019г.	-	12 734	-	(12 734)	-
в том числе: Электронная проходная	5241	за 2020г.	-	222	-	(222)	-
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-
Пресс для горячего тиснения фольгой, модель PZ 104 N фирмы STEUER	5242	за 2020г.	-	9 500	-	(9 500)	-
	5252	за 2019г.	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения корпуса "В" и проходной ОАО "ТПК"	5243	за 2020г.	-	136	-	(136)	-
	5253	за 2019г.	-	-	-	-	-
Компрессор винтовой Ceccato DRD75IVR PM A 13 MEAA 400	5244	за 2020г.	-	1 966	-	(1 966)	-
	5254	за 2019г.	-	-	-	-	-
Автоматическая пожарная сигнализация в помещениях ПБП на 2-м этаже корпусов А, Б, Г зданий ОАО "ТПК"	5245	за 2020г.	-	757	-	(757)	-
	5255	за 2019г.	-	-	-	-	-
Автоматическая ниткошвейная машина, модель Aster EVO, серийн. № 1A2004, фирмы Meccanotecnica S.p.A.	5246	за 2020г.	-	17 756	-	(17 756)	-
	5256	за 2019г.	-	-	-	-	-
Переворотчик стопы BUSCH SWH 125 RLA, б/у, 2009 года выпуска, сер. № 411/1052	5247	за 2020г.	-	384	-	(384)	-
	5257	за 2019г.	-	-	-	-	-
Насос-компрессор PVP140, зав. № 9876	5248	за 2020г.	-	187	-	(187)	-
	5258	за 2019г.	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения территории ОАО "ТПК"	5249	за 2020г.	-	106	-	(106)	-
	5259	за 2019г.	-	-	-	-	-
Насос-компрессор PVP140, зав. № 9080		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	174	-	(174)	-
Электротележка EJE 220 № 90270549 в комплекте с зарядным устройством		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	208	-	(208)	-
Компрессор Rietschle, б/у, зав. № 2097000		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	142	-	(142)	-
Насос-компрессор PVP140, зав. № 91308		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	169	-	(169)	-
Ризограф RISO SF 5350 A3 серийный номер 42311679		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	358	-	(358)	-
Сплит система Lessar LS-HE48BMA4/LU-HE48UMA4/LZ-B4KBA		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	142	-	(142)	-
Погрузчик дизельный NISSAN 01ZFJ01A15u, б/у, зав. № FJ01-300813		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	374	-	(374)	-

Система оповещения и управления эвакуацией людей при пожаре речевого типа в помещениях 1-го этажа корпусов А,Б,В,Г,Е зданий ОАО "ТПК"		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	672	-	(672)	-
ЦЕЛ/МЕТАЛЛ. ФУРГОН "MERCEDES-BENZ SPRINTER CLASSIC 311CDI" VIN (зав. №): XDN9096321B122070		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	1 530	-	(1 530)	-
Насос-компрессор PVP140		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	191	-	(191)	-
Автоматический упаковочный комплекс "Рамка-А", сер. № 0500175 с термотоннелем Ут-400.01, сер. № 060202		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	620	-	(620)	-
Насос-компрессор PVP140, зав. № 91307		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	169	-	(169)	-
Система подачи горячего клея Robotec, б/у, зав. № 102220		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	374	-	(374)	-
Электротележка ERE 120 № 98129101 в комплекте с зарядным устройством		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	442	-	(442)	-
Насос-компрессор PVP140, зав. № 9172		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	196	-	(196)	-
Осушитель воздуха Spitzenreiter LW-200AC		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	259	-	(259)	-
Автоматическая ротационная листорезательная машина ACCURA CUTRACER 140SD, зав. № 18496		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	6 714	-	(6 714)	-

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

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

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	4 829	3 681	3 282
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	8 757	8 757	3 680
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	73	73	73
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	58 978	58 978	58 978
из стр. 5286 в том числе: переданы в залог	5287	58 978	58 978	58 978

Руководитель _____ **Бутрина Нина Николаевна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

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

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

Руководитель _____ **Бутрина Нина Николаевна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

12 марта 2021 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2020г.	77 482	-	567 535	(579 233)	-	-	X	65 784	-
	5420	за 2019г.	70 130	-	580 195	(572 843)	-	-	X	77 482	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	48 219	-	248 933	(8 033)	-	-	(236 260)	52 859	-
	5421	за 2019г.	53 571	-	244 965	(2 198)	-	-	(248 119)	48 219	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	29 223	-	-	(566 608)	-	-	545 254	7 869	-
	5422	за 2019г.	16 498	-	-	(563 407)	-	-	576 132	29 223	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	40	-	121 188	-	-	-	(116 172)	5 056	-
	5425	за 2019г.	61	-	129 979	-	-	-	(130 000)	40	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	197 414	(4 592)	-	-	(192 822)	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	205 251	(7 238)	-	-	(198 013)	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в 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	25 804	21 106	24 847
в том числе: материалы	5441	25 804	21 106	24 847
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ **Бутрина Нина Николаевна**
(подпись) **(расшифровка подписи)**

12 марта 2021 г.

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	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	134 626	(53 896)	105 340	-	(81 437)	-	22	-	-	-	158 530	(53 875)
	5530	за 2019г.	149 234	(50 448)	80 602	-	(95 209)	(17 578)	14 130	-	-	-	134 626	(53 896)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	127 558	(53 874)	74 780	-	(73 684)	-	-	-	-	-	128 654	(53 875)
	5531	за 2019г.	138 092	(47 238)	73 683	-	(84 217)	(16 840)	10 205	-	-	-	127 558	(53 874)
Авансы выданные	5512	за 2020г.	3 936	(22)	26 097	-	(3 935)	-	22	-	-	-	24 540	-
	5532	за 2019г.	1 226	(103)	3 936	-	(1 226)	(22)	103	-	-	-	3 936	(22)
Прочая	5513	за 2020г.	3 133	-	4 463	-	(3 818)	-	-	-	-	-	3 778	-
	5533	за 2019г.	9 916	(3 107)	2 983	-	(9 766)	(716)	3 823	-	-	-	3 133	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	134 626	(53 896)	105 340	-	(81 437)	-	22	X	X	X	158 530	(53 875)
	5520	за 2019г.	149 234	(50 448)	80 602	-	(95 209)	(17 578)	14 130	X	X	X	134 626	(53 896)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	87 841	65 270	-	(68 461)	(221)	-	-	-	84 430
	5580	за 2019г.	121 216	57 997	-	(91 239)	(132)	-	-	-	87 841
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	51 813	23 423	-	(32 571)	(161)	-	-	-	42 504
	5581	за 2019г.	91 907	22 050	-	(62 034)	(110)	-	-	-	51 813
авансы полученные	5562	за 2020г.	4 514	9 511	-	(4 402)	(60)	-	-	-	9 563
	5582	за 2019г.	2 925	4 432	-	(2 821)	(22)	-	-	-	4 514
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	23 174	23 038	-	(23 174)	-	-	-	-	23 038
	5583	за 2019г.	17 178	23 174	-	17 178	-	-	-	-	23 174
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	50	-	-	(50)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	8 341	9 298	-	(8 314)	-	-	-	-	9 325
	5586	за 2019г.	9 156	8 341	-	(9 156)	-	-	-	-	8 341
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	87 841	65 270	-	(68 461)	(221)	X	X	X	84 430
	5570	за 2019г.	121 216	57 997	-	(91 239)	(132)	X	X	X	87 841

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	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ **Бутрина Нина Николаевна**
(подпись) **(расшифровка подписи)**

12 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	279 671	295 822
Расходы на оплату труда	5620	175 076	184 821
Отчисления на социальные нужды	5630	51 768	54 860
Амортизация	5640	36 510	36 856
Прочие затраты	5650	10 685	9 618
Итого по элементам	5660	553 710	581 977
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(12 704)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	16 338	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	570 048	569 273

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель _____ **Бутрина Нина Николаевна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

12 марта 2021 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	11 636	11 429	(11 636)	-	11 429
в том числе: резерв предстоящих расходов на оплату отпусков работников	5701	11 636	11 429	(11 636)	-	11 429

Руководитель _____ **Бутрина Нина Николаевна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

12 марта 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	58 978	58 978	58 978
в том числе: основные средства	5811	58 978	58 978	58 978

Руководитель _____ **Бутрина Нина Николаевна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

12 марта 2021 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2020г.		за 2019г.	
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	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2020г.	5910	-	-	-	-
	за 2019г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2020г.	5911	-	-	-	-
	за 2019г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ **Бутрина Нина Николаевна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

12 марта 2021 г.

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности

Открытого акционерного общества «Тверской полиграфический комбинат»

за 2020 год

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.
Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Общества, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

1. ОБЩАЯ ЧАСТЬ

Открытое акционерное общество «Тверской полиграфический комбинат» (сокращенно ОАО «ТПК») образовано 26.04.1994 года и зарегистрировано в ЕГРЮЛ за ОГРН № 1026900511770.

ИНН 6904000541, КПП 695001001.

Адрес: 170024, Тверская обл., г. Тверь, проспект Ленина, дом 5.

Генеральный директор - Бутрина Нина Николаевна.
Главный бухгалтер - Фролова Наталья Михайловна.

1.1. Основным видом экономической деятельности ОАО «ТПК» является:

- полиграфическая деятельность – код по ОКВЭД – 18.12.

Деятельность Общества регламентируется законодательством Российской Федерации.

Среднесписочная численность работающих составила (чел.):
- за 2019 год - 470;
- за 2020 год - 446.

1.2. Уставный капитал

Уставный капитал Общества составляет 661399 рублей. Он составляется из номинальной стоимости акций Общества, приобретенных акционерами, в том числе из:
645622 штук обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 1 рубль;
15777 штук привилегированных именных акций типа «А» номинальной стоимостью 1 рубль.

Акционерами Общества являются юридические и физические лица. Информация о распределении акций между ними представлена в таблице ниже:

(Тыс. руб.)

Наименование	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Компания «Пасило Инвестментс Лимитед», Кипр	-	651	651
Физические лица	661	10	10
Итого:	661	661	661

В течение 2020 года в составе крупных акционеров произошли изменения. Главным акционером Общества стало физическое лицо – Новиков Олег Евгеньевич, который приобрел весь пакет акций Компании «Пасило Инвестментс Лимитед».

1.3. Филиалы и представительства Общества

Общество имеет обособленное подразделение – «Немецкая фабрика печати» Филиал открытого акционерного общества «Тверской полиграфический комбинат» в городе Москве.

Сокращенное наименование: «НПФ» Филиал ОАО «ТПК».

Почтовый адрес филиала: Российская Федерация, 127299, г. Москва, улица Клары Цеткин, дом 18, корп. 5. КПП филиала - 774343001.

2. ОРГАНИЗАЦИЯ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА И РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ ОБЩЕСТВА

Бухгалтерский учет в Компании организован в соответствии с требованиями законодательства РФ о бухгалтерском учете, нормативно-правовых актов Министерства финансов РФ и органов, которым федеральными законами предоставлено право регулирования бухгалтерского учета.

Ведение бухгалтерского учета в 2020 году осуществлялось в соответствии со способами, указанными в Положении по учетной политике ОАО «ТПК», утвержденном генеральным директором 29.12.2019 года.

2.1. Основные положения учетной политики:

Основные принципы учетной политики

Положение по учетной политике составлено в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и разработано на основании следующих допущений и требований:
- Активы и обязательства организации существуют обособленно от активов и обязательств собственников этой организации и активов и обязательств других организаций.
- Организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.
- Принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому.
- Факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Изменения в учетной политике

В связи с применением с 01.01.2020 года новой редакции ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (в соответствии с Приказом Минфина РФ от 20.11.2018 № 236н), предусматривающей применение балансового метода учета расчетов по налогу на прибыль, проведена переквалификация постоянных разниц (ПР) по счетам бухгалтерского учета 01 «Основные средства», 02 «Амортизация основных средств», 10 «Материалы» и 63 «Резервы по сомнительным долгам» во временные разницы (ВР) по состоянию на 01.01.2020 года.

Временные разницы (ВР) определяются исходя из сравнения балансовой стоимости активов и обязательств с их налоговой величиной (п. 8 ПБУ 18/02).

В связи с изменениями в учетной политике в целях формирования корректной информации о расчетах по налогу на прибыль, скорректирован ряд показателей бухгалтерской отчетности за 2018 и 2019 годы (см. раздел 9 Пояснений).

Основные средства

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Активы, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве основных средств и стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы (постановление Правительства РФ от 01 января 2002 г. № 1).

Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом.

Затраты по ремонту основных средств

Затраты по ремонту основных средств включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) отчетного периода.

Порядок определения срока полезного использования основных средств, бывших в эксплуатации

Срок полезного использования основного средства, бывшего в эксплуатации, определяется исходя из срока, установленного предыдущим владельцем за минусом времени фактического использования основного средства у предыдущего владельца (сведения из акта приема-передачи основных средств (форма № ОС–1)).

Нематериальные активы

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Срок полезного использования нематериальных активов определяется исходя из ожидаемого срока использования актива, или срока действия прав на результат интеллектуальной деятельности.

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом.

Материально – производственные запасы

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии, их оценка производится по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов (метод ФИФО).

Порядок учета спецодежды, имеющей срок эксплуатации не более 12 месяцев

Спецодежда, имеющая срок эксплуатации не более 12 месяцев, списывается на затраты единовременно в момент её передачи в эксплуатацию.

Управленческие расходы

Учет управленческих расходов ведется на счете 26 «Общехозяйственные расходы» с последующим списанием на счет 20 «Основное производство» и включением в себестоимость выпущенной продукции (работ, услуг).

Порядок распределения общехозяйственных расходов между подразделениями при списании затрат на счет 20 «Основное производство»

Общехозяйственные расходы между подразделениями основного производства распределяются пропорционально затратам этих производств, учтенных суммарно на счетах затрат 20 «Основное производство» и 25 «Общепроизводственные расходы».

Учет доходов и расходов по имуществу, сдаваемому в аренду

Доходы и расходы по имуществу, сдаваемому в аренду, учитываются в составе доходов и расходов от реализации.

Коммерческие расходы

Учет коммерческих расходов ведется на счете 44 "Расходы на продажу". Коммерческие расходы ежемесячно включаются в состав себестоимости проданной продукции (товаров, работ, услуг).

Готовая продукция

Готовая продукция учитывается по фактической производственной себестоимости на счете 43 «Готовая продукция» без использования счета 40 «Выпуск продукции (работ, услуг)».

Финансовые вложения

Финансовые вложения при их выбытии оцениваются по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Уровень существенности

Уровень существенности в бухгалтерском учете равен 10 % от суммы, отраженной в соответствующей строке (графе) бухгалтерской отчетности.

Учет расчетов по налогу на прибыль организаций

Применение новой редакции ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (в соответствии с Приказом Минфина РФ от 20.11.2018 № 236н) осуществляется на ОАО «ТПК» с 01.01.2020 года.

Особенности применения балансового метода:

• Текущий налог на прибыль (ТНП) определяется по данным декларации по налогу на прибыль (п. 21, 22 ПБУ 18/02);

• В Отчете о финансовых результатах раскрывается сумма расхода по налогу на прибыль (РНП), что позволяет понимать, как деятельность предприятия сегодня отразится на налоговых обязательствах в будущем (п. 24 ПБУ 18/02);

• Отложенные налоговые активы (ОНА) и отложенные налоговые обязательства (ОНО) отражаются в балансе развернуто (п. 19 ПБУ 18/02);

• В аналитическом учете ВР учитываются раздельно по видам активов и обязательств, в оценке которых возникла разница (п. 3 ПБУ 18/02);

• Учет ведется балансовым методом с отражением постоянных (ПР) и временных (ВР) разниц;

• Постоянные и временные разницы учитываются в каждом документе с отражением ПР и ВР.

• В конце месяца регламентной операцией «Расчет отложенного налога» по ПБУ 18/02 формируется условный расход (УР) или условный доход (УД) в корреспонденции со счетом 68.04.2 «Расчет налога на прибыль» по счетам: УР - 99.02.1 «Условный расход по налогу на прибыль» и УД - 99.02.2 «Условный доход по налогу на прибыль».

• Той же регламентной операцией производится отражение ОНА, ОНО, ПНР в корреспонденции со счетом 68.04.2 по счетам: ОНА - 09 «Отложенные налоговые активы»; ОНО - 77 «Отложенные налоговые обязательства»; ПНР - 99.02.3 «Постоянный налоговый расход (доход)».

• ТНП определяется по данным налогового учета и формируется регламентной операцией «Расчет налога на прибыль» по счету 68.04.1 «Расчеты с бюджетом» в корреспонденции со счетом 68.04.2 «Расчет налога на прибыль».

Инвентаризация имущества и финансовых обязательств

Инвентаризация имущества и обязательств проводится для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности Общества.

Наименование имущества (обязательств)	Сроки проведения инвентаризации
Основные средства	1 раз в три года
Сырьё, товары, материалы	Ежегодно не ранее 1 октября текущего года
Готовая продукция	Ежегодно не ранее 1 октября текущего года
Расходы будущих периодов	Ежегодно по состоянию на 1 ноября отчетного года
Денежные средства в кассе и на счетах в учреждениях банков	Ежегодно по состоянию на 1 октября отчетного года
Финансовые вложения	Ежегодно по состоянию на 1 ноября отчетного года
Расчеты с дебиторами и кредиторами	Ежегодно по состоянию на 1 ноября отчетного года
Расчеты по налогам и сборам в бюджет и страховым взносам	Ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года

Денежные средства и денежные эквиваленты

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. В частности, к денежным эквивалентам относятся:

- депозиты сроком погашения до трех месяцев;

- депозиты с условием возврата «до востребования»;

- векселя Сбербанка России, со сроком погашения до трех месяцев;

- прочие высоколиквидные финансовые вложения.

Денежные потоки по лизинговым операциям

Лизинговые платежи, перечисляемые Компанией в адрес лизингодателя, при учете предмета лизинга на балансе лизингодателя, учитываются в составе денежных потоков от текущей деятельности.

Лизинговые платежи, перечисляемые Компанией в адрес лизингодателя, при учете предмета лизинга на балансе Компании, учитываются в составе денежных потоков от инвестиционной деятельности.

3. ПОЯСНЕНИЯ К СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА

3.1. Нематериальные активы (стр.1110, стр. 1190)

Информация о наличии, движении и начисленной амортизации по нематериальным активам приведена в Пояснениях (Таблица № 1) к бухгалтерской отчетности.

3.2. Основные средства (стр. 1150)

Состояние и движение основных средств, начисление амортизации представлено в Пояснениях (Таблица №2) к бухгалтерской отчетности.

Изменения первоначальной стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации в 2020 году не было.

3.3. Финансовые вложения (стр. 1170, стр. 1240)

Финансовые вложения на 31.12.2018, 31.12.2019 и 31.12.2020 года отсутствуют.

3.4. Отложенные налоговые активы (стр. 1180)

Вид актива	2020 г.	2019 г.	2018 г.
Основные средства	9201	9137	9084
Оценочные обязательства и резервы	2286	2327	2267
Резервы сомнительных долгов	10775	10779	10090
Итого:	22262	22243	21441

3.5. Запасы (стр.1210)

Информация о запасах Общества представлена в Пояснениях (Таблица № 4) к бухгалтерской отчетности.

3.6. Дебиторская задолженность (стр. 1230)

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности представлена в Пояснениях (Таблица № 5) к бухгалтерской отчетности.

3.7. Денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250)

Денежные средства и денежные эквиваленты на 31 декабря 2020, 2019 и 2018 года представлены в таблице:

Наименование счета	Денежная единица	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Расчетные	Тыс. руб.	12028	16043	3128
Касса	Тыс. руб.	134	98	117
Депозиты*	Тыс. руб.	54600	52600	18200
Итого:	Тыс. руб.	66762	68741	21445

- Согласно Учетной политике Общества депозиты сроком погашения до трех месяцев, а также с условием возврата «до востребования» учитываются в составе денежных эквивалентов.

3.8. Прочие оборотные активы (стр. 1260)

Прочие оборотные активы на 31.12.2020, 31.12.2019 и 31.12.2018 года представлены следующим образом:

(Тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Расходы будущих периодов	529	229	276

3.9. Заемные средства (стр. 1410, стр. 1510)

В 2018 году Общество на ведение текущей деятельности получало дополнительное финансирование от АО «ПСКБ» в виде кредитной линии.
В 2019 – 2020 годах Общество заемных средств не брало. Долг перед АО «ПСКБ» был погашен в 2019 году.
Данные по финансированию приведены в таблице ниже:

(Тыс. руб.)

Наименование	2020 г.	2019 г.
Сумма полученных заемных средств	-	-
Сумма начисленных процентов по заемным средствам	-	1
Сумма задолженности на отчетную дату, в том числе:	-	-
основной долг, включая:	-	-
со сроком погашения на отчетную дату более 12 месяцев	-	-
со сроком погашения на отчетную дату не более 12 месяцев	-	-
проценты по кредитам банков	-	-

3.10. Кредиторская задолженность (стр. 1520)

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности представлена в Пояснениях (Таблица № 5) к бухгалтерской отчетности.

3.11. Отложенные налоговые обязательства (стр. 1420)

(Тыс. руб.)

Вид обязательства	2020г.	2019 г.	2018 г.

Готовая продукция	397	1338	742
Материалы	56	62	73
Незавершенное производство	253	2	3
Основные средства	13859	13929	13916
Итого:	14565	15331	14734

4. ПОЯСНЕНИЯ К СТАТЬЯМ ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

4.1. Выручка (стр. 2110)

Выручка в разрезе ключевых видов деятельности за 2020 и 2019 годы представлена следующим образом:

(Тыс. руб.)

Выручка	2020 г.	2019 г.
Полиграфическая деятельность	609270	605435
Сдача производственных помещений в аренду	8447	4620
Услуги вспомогательных цехов	612	647
Прочие услуги	2661	5154
Итого:	620990	615856

4.2. Расходы по обычным видам деятельности (стр. 2120, стр. 2210)

Расходы по обычным видам деятельности за 2020 и 2019 годы представлены следующим образом:

(Тыс. руб.)

Наименование расходов	№ строки ОФР*	2020 г.	2019 г.
Себестоимость продаж, в том числе от:	2120	(566780)	(563598)
полиграфической деятельности	x	(566608)	(563408)
услуг вспомогательных цехов	x	(172)	(190)
прочих услуг	x	-	-
Коммерческие расходы, в том числе:	2210	(3268)	(5675)
расходы по доставке продукции	x	(2969)	(2884)
расходы на упаковку и погрузку продукции	x	(299)	(2791)
Итого расходов по обычным видам деятельности (сумма строк 2120 и 2210)	x	(570048)	(569273)

4.3. Прочие доходы (стр. 2340)

Прочие доходы за 2020 и 2019 годы представлены следующим образом:

(Тыс. руб.)

Прочие доходы	№ строки ОФР*	2020 г.	2019 г.
Прочие доходы, в том числе от:	2340	46356	59085
продаж имущества	x	27674	28366
продаж основных средств		386	4763
курсовых разниц по обязательствам, выраженным в условных денежных единицах	x	4983	5239
отходов бумаги, образовавшихся в процессе производства	x	7133	11217
экономии бумаги и картона	x	5541	6990
излишков МПЗ, выявленных при инвентаризациях	x	3	8
просроченной кредиторской задолженности	x	221	132

перевода остатков от тиражей давальческих МПЗ в собственность ОАО «ТПК»	x	-	1546
МПЗ, полученных при ликвидации выводимых из эксплуатации основных средств	x	13	167
премии (бонуса) Поставщика за приобретение у него определенного объема материалов	x	255	513
возмещения причиненного ущерба	x	147	124
другие доходы	x	-	20

* ОФР - Отчет о финансовых результатах

4.4. Прочие расходы (стр. 2350)

Прочие расходы за 2020 и 2019 годы представлены следующим образом:

(Тыс. руб.)

Прочие расходы	№ строки ОФР*	2020 г.	2019 г.
Прочие расходы, в том числе:	2350	(35644)	(47668)
по продажам имущества	x	(20409)	(21744)
по продажам основных средств	x	(2)	-
страховые взносы в ФСС, ПФР, ФФОМС за счет чистой прибыли	x	(530)	(484)
связанные с ведением реестра акционеров	x	(183)	(150)
курсовые разницы по обязательствам, выраженным в условных денежных единицах	x	(8683)	(1445)
на услуги банков	x	(343)	(321)
на проведение собраний акционеров	x	(45)	(44)
выплаты и материальная помощь работникам и пенсионерам за счет чистой прибыли	x	(2126)	(1937)
по здравпункту	x	(1132)	(1203)
на социальное развитие коллектива	x	(423)	(1100)
на производственное развитие ОАО «ТПК»	x	(141)	(104)
резервы по сомнительным долгам	x	-	(17578)
оценка рыночной стоимости акций ОАО «ТПК»	x	(100)	-
на ликвидацию выводимых из эксплуатации основных средств	x	(312)	-
налог на имущество организаций	x	(958)	(974)
возмещение причиненного ущерба	x	(33)	(2)
представительские расходы за счет чистой прибыли	x	(63)	(139)
убытки прошлых налоговых периодов	x	(46)	-
пени и штрафы	x	(30)	(70)
земельный налог за счет чистой прибыли	x	(23)	(23)
другие расходы	x	(62)	(350)

4.5. Налог на прибыль (стр. 2300 - 2412)

Текущий налог на прибыль за 2020 и 2019 годы представлен следующим образом:

(Тыс. руб.)

Наименование показателя	№ строки ОФР*	2020 г.	2019 г.
Прибыль (убыток) до налогообложения (П (У))	2300	64506	59657
Условный расход (доход) по налогу на прибыль - УД (УР) (стр.2300 х 0,2)	расчет стр. 2410	(12901)	(11931)
Постоянные налоговые обязательства (ПНО)	расчет стр. 2410	(813)	(3795)
Постоянные налоговые активы (ПНА)	х	-	-
Изменение отложенных налоговых активов (ОНА) – всего, в том числе:	расчет стр. 2412	19	802
основные средства	х	64	52
оценочные обязательства и резервы	х	(41)	60
резервы сомнительных долгов	х	(4)	690
Изменение отложенных налоговых обязательств (ОНО) – всего, в том числе:	расчет стр. 2412	766	(596)
готовая продукция	х	940	(595)
незавершенное производство	х	(251)	1
материалы	х	6	11
основные средства	х	71	(13)
Итого текущий налог на прибыль (НП):	2411	(14499)	(15932)

- НП = + (-) УД (УР) – ПНР + ПНД +(-) ОНА +(-) ОНО или

+ (-) УД (УР) = -НП + ПНР – ПНД +(-) ОНА +(-) ОНО, где

НП – текущий налог на прибыль;

УД (Р) – условный доход (расход);

ПНР – постоянное налоговый расход;

ПНД – постоянный налоговый доход;

ОНА – изменение отложенных налоговых активов;

ОНО – изменение отложенных налоговых обязательств.

2020 г.: -12901 - 813 - 19 - 766 = (14499);

2019 г.: -11931 - 3795 - 802 +596 = (15932).

4.6. Базовая и разводненная прибыль (убыток) на акцию (стр. 2900, стр. 2910)

(Тыс. руб.)

Наименование	2020 г.	2019 г.
Базовая прибыль (убыток) на акцию	0,078671	0,068044
Разводненная прибыль (убыток) на акцию	0,076795	0,066421

Данные для расчета базовой и разводненной прибыли (убытка) на акцию:

Чистая прибыль (чистый убыток) (тыс. руб.)	50792	43931
Средневзвешенное количество обыкновенных акций (шт)	645622	645622
Средневзвешенное количество привилегированных акций (шт)	15777	15777
Средневзвешенное общее количество акций ОАО «ТПК» (шт)	661399	661399

Расчет базовой и разводненной прибыли (убытка) на акцию:

50792:645622=0,078671; 43931:645622=0,068044;

50792:661399=0,076795; 43931:661399=0,066421.

5. ПОЯСНЕНИЯ К СТАТЬЯМ ОТЧЕТА О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

Величина денежных потоков в отчете указана за вычетом налога на добавленную стоимость.

5.1. Строка 4119 «прочие поступления» включает:

(Тыс. руб.)

Наименование	2020 г.	2019 г.
Возмещение расходов по социальному страхованию	415	-
Возврат подотчетных сумм	29	63
Поступления по исполнительным листам	134	141
Проценты по депозитным счетам	2499	1658
Возврат работниками займов	190	590
Бонус (премия) поставщика	247	509
Разница между полученными и уплаченными суммами НДС	2026	3713
Итого:	5540	6674

5.2. Строка 4122 «в связи с оплатой труда» включает:

(Тыс. руб.)

Наименование	2020 г.	2019 г.
Оплата труда	(149160)	(162531)
НДФЛ по оплате труда	(22299)	(24371)
Алименты, исполнительные листы	(1481)	(1093)
Профвзносы	(494)	(562)
Итого:	(173434)	(188557)

5.3. Строка 4129 «прочие платежи» включает:

(Тыс. руб.)

Наименование	2020 г.	2019 г.
Уплаченные налоги за минусом НДС, НДФЛ и налога на прибыль	(3049)	(3452)
Займы, выданные работникам	(2669)	(3125)
Суммы, выданные под отчет	(791)	(1010)
Расходы на услуги банков	(338)	(291)
Выплата депонентов	(15)	(34)
Прочие расчеты с физическими лицами	(1398)	(1355)
Итого:	(8260)	(9267)

5.4. Строка 4229 «прочие платежи» включает:

(Тыс. руб.)

Наименование	2020 г.	2019 г.
Разница между суммами НДС при продаже и приобретении основных средств	(10203)	(4904)
Другие расходы	-	(85)
Итого:	(10203)	(4989)

6. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Связанными сторонами ОАО «ТПК» являются следующие физические и юридические лица:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1.	Новиков Олег Евгеньевич	г. Москва	Акционер	27.03.2020 г.	98,361	99,696
2.	Клюшин Михаил Михайлович	г. Москва	Член совета директоров	30.04.2020 г.	-	-
3.	Борзова Елена Михайловна	г. Тверь	Член совёта директоров	30.04.2020 г.	-	-
4.	Бутрина Нина Николаевна	г. Москва	Член совета директоров	30.04.2020 г.	-	-
			Генеральный директор	06.06.2017 г.		
			Председатель исполнительной дирекции Общества	18.05.2020 г.		
5.	Лозовский Максим Борисович	г. Москва	Член совета директоров	30.04.2020 г.	-	-
6.	Емельянова Марина Сергеевна	г. Москва	Член совета директоров	30.04.2020 г.	-	-
7.	Пахомова Галина Николаевна	г. Тверь	Член совета директоров	30.04.2020 г.	-	-
8.	Соломеин Олег Вячеславович	г. Москва	Член совета директоров	30.04.2020 г.	-	-
9.	Осетров Алексей Анатольевич	г. Тверь	Член исполнительной дирекции Общества	18.05.2020 г.	-	-
10.	Полякова Юлия Эдуардовна	г. Тверь	Член исполнительной дирекции Общества	18.05.2020 г.	-	-
11.	Стриганов Олег Георгиевич	г. Тверь	Член исполнительной дирекции Общества	18.05.2020 г.	0,001	-
12.	Кузнецова Светлана Дмитриевна	г. Тверь	Член исполнительной дирекции Общества	18.05.2020 г.	0,003	0,002
13.	Кошелев Николай Владимирович	г. Тверь	Член исполнительной дирекции Общества	18.05.2020 г.	-	-
14.	Фролова Наталья Михайловна	г. Тверь	Член исполнительной дирекции Общества	18.05.2020 г.	-	-
15.	ООО "Издательство "Эксмо"	г. Москва	Принадлежит к той же группе лиц, что и Общество	-	-	-

Операции со связанными сторонами Общества:

1. ООО "Издательство "Эксмо", ИНН 7708188426, г. Москва

(Тыс. руб.)

№ п/п	Наименование операций	2020 г.	2019 г.	2018 г.
1.	Продажи со стороны Общества – всего: (с учетом НДС)	324244	364139	335692
	в том числе: полиграфические работы	309554	349606	324476
	МПЗ	13370	13175	9319
	услуги	1320	1358	1897
2.	Покупки со стороны Общества – всего: (с учетом НДС)	1903	2047	518
	в том числе: МПЗ	1903	2047	518
3.	Дебиторская задолженность на 31 декабря – всего:	85914	79333	86461
4.	Резервы по сомнительным долгам на 31 декабря	53875	53875	37035
5.	Дебиторская задолженность на 31 декабря, отраженная в отчетности (стр. 3 – стр. 4)	32039	25458	49426

6.	Кредиторская задолженность на 31 декабря – всего:	3	85	234

2. Новиков Олег Евгеньевич, ИНН 774305321176, г. Москва. Является бенефициарным владельцем Общества (владеет 98.361 % уставного капитала Общества).
Новикову Олегу Евгеньевичу в 2020 году по итогам 2019 года были начислены дивиденды по обыкновенным акциям Общества в сумме 38748392 руб. и по привилегированным акциям в сумме 1888394 руб., всего на сумму 40636786 руб.
С указанной суммы был начислен, удержан и перечислен в бюджет НДФЛ по ставке 13 % в размере 5282782 руб.
Начисленные дивиденды за вычетом НДФЛ в сумме 35354004 руб. были перечислены на лицевой счет банковской карты Новикова Олега Евгеньевича.

7. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Ведение бухгалтерского учета событий после отчетной даты и раскрытие информации о них в отчетности осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 25.11.1998 № 56н.

Событий после отчетной даты, повлиявших на отчетность за 2020 год, у Общества не было.

8. ЧРЕЗВЫЧАЙНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности у Общества в 2020 году не выявлены.

9. КОРРЕКТИРОВКА В ОТЧЕТНОМ ПЕРИОДЕ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА ПРОШЛЫЕ ГОДЫ

В связи с применением с 01.01.2020 года новой редакции ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (в соответствии с Приказом Минфина РФ от 20.11.2018 № 236н) и использованием для расчета налога на прибыль балансового метода, в показатели бухгалтерской отчетности за 2018 и 2019 годы необходимо внести корректировки по счетам бухгалтерского учета 09 «Отложенные налоговые активы», 77 «Отложенные налоговые обязательства» и 84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)».

Изменения показателей бухгалтерской отчетности (Бухгалтерского баланса, Отчета о финансовых результатах, Отчета об изменениях капитала) за 2018 и 2019 годы представлены в следующих таблицах:

Бухгалтерский баланс

(Тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	На 31.12.2019 сумма до корректировки	На 31.12.2019 сумма корректировки	На 31.12.2019 сумма после корректировки	На 31.12.2018 сумма до корректировки	На 31.12.2018 сумма корректировки	На 31.12.2018 сумма после корректировки
Отложенные налоговые активы	1180	2694	19549	22243	2608	18833	21441
Итого по разделу I	1100	172533	19549	192082	198097	18833	216930
Баланс	1600	399715	19549	419264	388977	18833	407810
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(25420)	5748	(19672)	(68706)	5000	(63706)
Итого по разделу III	1300	298708	5748	304456	255525	5000	260525
Отложенные налоговые обязательства	1420	1530	13801	15331	901	13833	14734
Итого по разделу IV	1400	1530	13801	15331	901	13833	14734
Баланс	1700	399715	19549	419264	388977	18833	407810

Отчет о финансовых результатах

(Тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	На 31.12.2019 сумма до корректировки	На 31.12.2019 сумма корректировки	На 31.12.2019 сумма после корректировки
Налог на прибыль	2410	(16474)	748	(15726)
Отложенный налог на прибыль	2412	(542)	748	206
Чистая прибыль (убыток)	2400	43183	748	43931
Совокупный финансовый результат периода	2500	43183	748	43931

Отчет об изменениях капитала

(Тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	На 31.12.2019 (за 2019 г.) сумма до корректировки	На 31.12.2019 сумма корректировки	На 31.12.2019 сумма после корректировки	На 31.12.2018 сумма до корректировки	На 31.12.2018 сумма корректировки	На 31.12.2018 сумма после корректировки
Величина капитала на 31 декабря 2018 г. графа «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»	3100	x	x	x	(68706)	5000	(63706)
Величина капитала на 31 декабря 2018 г. графа «Итого»	3100	x	x	x	255525	5000	260525
Увеличение капитала - всего: графы «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» и «Итого»	3210	43183	748	43931	x	x	x
в том числе чистая прибыль	3211	43183	748	43931	x	x	x
Величина капитала на 31 декабря 2019 г. графа «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»	3200	(25420)	5748	(19672)	x	x	x
Величина капитала на 31 декабря 2019 г. графа «Итого»	3200	298708	5748	304456	x	x	x

10. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ О ПОТЕНЦИАЛЬНО СУЩЕСТВЕННЫХ РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Потенциальные риски хозяйственной деятельности сгруппированы по основным видам риска:

- правовые риски;

- финансовые риски.

Правовые риски – это риски, связанные с влиянием изменений законодательства (в т.ч. налогового) на деятельность и финансовый результат Общества.

Общество действует в рамках стабильного правового поля. В Обществе осуществляется постоянный мониторинг изменений налогового законодательства и основных нормативно-правовых актов, относящихся к деятельности Общества.

На момент формирования годовой бухгалтерской отчетности вероятность возникновения риска, связанного с изменением законодательства или постановлений Правительства, которые могут оказать влияние на финансовое положение Общества крайне низки.

Финансовые риски - включают:

- рыночный риск (риск изменения процентной ставки и прочий ценовой риск),

- кредитный риск,

- риск ликвидности.

Рыночный риск – это риск снижения стоимости активов вследствие изменения рыночных факторов. Общество подвержено одному из четырёх стандартных форм рыночного риска, а именно, валютному риску.

Кредитные риски связаны с возможными неблагоприятными для предприятия последствиями при неисполнении (ненадлежащем исполнении) другими лицами обязательств по предоставленным им заемным средствам (в том числе в форме покупки облигаций, векселей, предоставления отсрочки и рассрочки оплаты проданных товаров, выполненных работ или оказанных услуг). Основная цель организации при управлении кредитным риском заключается в обеспечении стабильного притока денежных средств, а также в эффективном использовании финансовых активов. Организация имеет разработанные процедуры, обеспечивающие уверенность в том, что продажа товаров, услуг производится только покупателям с приемлемой кредитной историей. Для минимизации рисков организация оценивает кредитное качество контрагентов на основе технических показателей (наличие производственной базы, опыт работы на рынке, квалификация персонала), финансовых критериев (стоимость активов, выручка, финансовое состояние, деловая репутация), состава собственников, а также истории взаимоотношений. В отношении каждого контрагента устанавливается кредитный лимит, представляющий собой максимально возможную сумму задолженности. Указанные лимиты пересматриваются на ежеквартальной основе. В случае если контрагент не соответствует требованиям кредитоспособности, отгрузка ему осуществляется на условиях предварительной оплаты.

Организация сотрудничает с банками, имеющими международный кредитный рейтинг или высокий рейтинг у российских рейтинговых агентств.

Риск ликвидности связан с возможностью Общества погашать свои обязательства и сохранять права владения активами в долгосрочной перспективе.

Главной целью управления финансовыми рисками является определение лимитов риска дальнейшее обеспечение соблюдения установленных лимитов. Политика Общества в области управления рисками подразумевает своевременное выявление и предупреждение возможных рисков с целью снижения потерь в результате осуществления финансово-хозяйственной деятельности. Руководство несет всю полноту ответственности за организацию системы управления рисками Общества и надзор за функционированием этой системы.

Основные принципы управления рисками заключаются в регулярном обсуждении руководством рыночной ситуации, предельно допустимых значений риска и соответствующих механизмов контроля.

Несмотря на существующие риски, Общество планирует продолжать свою деятельность и исполнять свои обязательства в установленном порядке.

11. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УСЛОВНЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ, УСЛОВНЫХ АКТИВАХ И ОЦЕНОЧНЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ

Информация о видах оценочных обязательств, их изменениях приведена в Приложении (Таблица №7) к бухгалтерской отчетности.

11.1. Оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска, состоит из суммы обязательства по выплате отпускных работникам и суммы обязательства по уплате страховых взносов во внебюджетные фонды. Оценочное обязательство на отчетную дату рассчитано по каждому сотруднику как увеличенное на сумму страховых взносов произведение количества дней отпуска, не использованного сотрудником на конец отчетного периода, и среднедневного заработка сотрудника. При этом среднедневной заработок сотрудника определяется в соответствии с порядком, применяемым для расчета отпускных.

11.2. Открытым акционерным обществом «Тверской полиграфический комбинат» и его сотрудниками соблюдаются законы и иные нормативно-правовые акты.

12. УЧАСТИЕ В СУДЕБНЫХ ДЕЛАХ

В 2019-2020 годах Открытое акционерное общество «Тверской полиграфический комбинат» участвовало в следующих судебных делах:

1. Арбитражный суд Тверской области

Дело № А66-2787/2019. Истец – ОАО «ТПК», ответчик - ИП Чернова Анастасия Евгеньевна. Сумма иска - 821 583,62 руб. Иск удовлетворен полностью. Мировое соглашение исполнено.

2. Арбитражный суд Тверской области

Дело № А66-13069/2019. Истец – ОАО «ТПК», ответчик - ООО «Центрполиграф». Сумма иска - 1 985 417,82 руб. Решение вынесено в пользу истца, исполнено частично.

3. Четырнадцатый арбитражный апелляционный суд, г. Вологда

Дело № 14АП-12728/2019. Истец - ОАО «ТПК», ответчик - ООО «Центрполиграф». Сумма иска - 1 985 417,82 руб. Ответчик просит отменить решение арбитражного суда Тверской области по делу № А66-13069/2019. Решение арбитражного суда Тверской области оставлено без изменения.

4. Арбитражный суд Тверской области

Дело № А66-8029/2020. Истец – АО «ВИП - Системы», ответчик – ОАО «ТПК». Сумма иска – 8465,13 Евро. Назначено судебное разбирательство по делу.

13. ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ АУП

К административно - управленческому персоналу Общества относятся: генеральный директор, технический директор, финансовый директор, заместитель генерального директора по производству, заместитель генерального директора по управлению персоналом и административным вопросам, заместитель генерального директора по вопросам безопасности.

Вознаграждения АУП за 2020 и 2019 годы:

(Тыс. руб.)

Наименование выплат	2020 г.	2019 г.
Оплата труда	6606	7432
Ежегодный оплачиваемый отпуск	556	812
Премии и поощрения	223	45
Услуги за счет предприятия	828	828
Итого:	8212	9117

14. ЭНЕРГОПОТРЕБЛЕНИЕ

Затраты на приобретение и потребление всех видов энергетических ресурсов составили:

(Тыс. руб.)

Наименование	2020 г.	2019 г.
Водоснабжение и водоотведение	1003	814
Теплоэнергия	6539	4385
Электроэнергия	29278	31642
Итого:	36820	36841

15. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

У Руководства Общества отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества.

Следовательно, Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, а обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Рост выручки от реализации продукции в 2020 году по сравнению с 2019 годом составил 5134 тыс. руб.

За 2020 год чистая прибыль составила 50792 тыс. руб., что больше уровня 2019 года на 15,6 %.

В следующих отчетных периодах также ожидается получение чистой прибыли.

Стоимость чистых активов Общества значительно превышает размер его уставного капитала. Следовательно, Обществом соблюдаются требования законодательства о соотношении чистых активов и уставного капитала.

У Общества отсутствует зависимость от одного поставщика или покупателя.

На 31.12.2020 года у Общества отсутствует задолженность по кредитам и займам, что свидетельствует о достаточном уровне его финансовой устойчивости.

В целях дальнейшего увеличения прибыльности ОАО «ТПК» в 2018 - 2020 годах было закуплено и введено в эксплуатацию современное полиграфическое оборудование со значительно расширенными техническими и технологическими возможностями. Это позволит увеличить выпуск высококрасочной книжно-журнальной продукции, пользующейся повышенным спросом на потребительском рынке.

Следовательно, у ОАО «ТПК» отсутствуют признаки, вызывающие сомнение в применимости принципа непрерывности деятельности.

Таким образом, ОАО «ТПК» будет стабильно продолжать финансово-хозяйственную деятельность в течение следующих отчетных периодов.

Руководитель ОАО «ТПК» Н.Н. Бутрина

12 марта 2021 года