Пояснения
к бухгалтерской отчетности ООО «РЫБОВОДНОЕ ХОЗЯЙСТВО «ПРИЛАДОЖЬЕ»

за 2020 год

1.1. Сведения об организации.

Правовой статус организации.

Общество с ограниченной ответственностью «РЫБОВОДНОЕ ХОЗЯЙСТВО «ПРИЛАДОЖЬЕ»

(далее по тексту документа также - Общество, Компания).

Дата государственной регистрации: 16.04.2004 г

Наименование органа, осуществившего государственную регистрацию:

Межрайонная инспекция Министерства Российской Федерации по налогам и сборам № 6 по Республике Карелия

В соответствии с данными, указанными в свидетельстве о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице: основной государственный регистрационный номер: 1041001750404 дата регистрации: 16.04.2004 г.

свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридический лиц о юридическом лице: 10 № 000636878

Наименование регистрирующего органа: Межрайонная инспекция Министерства Российской Федерации по налогам и сборам № 6 по Республике Карелия

Место нахождения Общества: 185031, Республика Карелия, г. Петрозаводск, ул. Зайцева, д. 67А, офис 406А

Почтовый адрес Общества: 185013, Республика Карелия, г. Петрозаводск, Пряжинское шоссе, 2 км, строение 10, помещение 1

В 2020 году среднесписочная численность работников Компании составила 33 человека.

1.2 Сведения о наличии филиалов, представительств и обособленных подразделениях.

Обособленное подразделение открыто 11.06.2014 г. Созданное обособленное подразделение не является юридическим лицом, филиалом, представительством, не имеет самостоятельного баланса, не имеет расчетного и иных счетов в банке.

1.3 Сведения об учредителях: Коледа Андрей Игоревич владеет 100 % доли в уставном капитале

1.4 Сведения о структуре управления: Генеральный директор Коледа Андрей Игоревич

1.5 Сведения об основных видах деятельности.

К основным видам деятельности Компании относятся:

- Рыбоводство пресноводное индустриальное

Бухгалтерский учет Общества в отчетном 2020 году велся в соответствии с законодательством Российской Федерации, Учетной политикой Общества, утвержденной приказом по организации от 29.12.2019 г.

2. Основные принципы учетной политики.

При формировании учетной политики предполагается, что:

- активы и обязательства организации существуют обособленно от активов и обязательств собственников этой организации и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- 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 (допущение непрерывности деятельности);
- принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- 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 (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Ниже приведена информация об основных способах ведения бухгалтерского учета в Компании в 2020 г.

2.1 Учет основных средств.

В Обществе основными средствами признаются активы, соответствующие определению ПБУ 6/01 «Учет основных средств» и имеющие стоимость более 40 000 руб. за единицу.

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

Начисление амортизации по основным средствам производится линейным способом.

Срок полезного использования объекта основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью.

Резерв под предстоящие ремонты основных средств не создается.

Переоценка объектов основных средств не производится.

2.2 Учет нематериальных активов.

В Обществе к нематериальным активам относятся активы, при принятии которых к бухгалтерскому учету единовременно выполняются условия п.3 ПБУ 14/2007.

Нематериальный актив принимается к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной на дату принятия его к бухгалтерскому учету.

Амортизация нематериальных активов производится линейным способом, исходя из установленного срока полезного использования.

По нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется.

Переоценка нематериальных активов не производится.

2.3. Учет материально-производственных запасов.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости с применением взвешенной оценки.

Учет материалов производится на счете 10 «Материалы» в качестве учетных цен на материалы применяются договорные цены.

Готовая продукция отражается в бухгалтерском балансе по нормативной (плановой) производственной себестоимости с отдельным учетом отклонений от фактической себестоимости.

Товары, приобретаемые Обществом для продажи, оцениваются по стоимости приобретения.

Оценка товаров при выбытии производится по средней себестоимости с применением взвешенной оценки.

2.4 Финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, кредиты и займы, денежные эквиваленты.

2.4.1 Учет и отражение в отчетности финансовых вложений, дебиторской и кредиторской задолженности, денежных эквивалентов.

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений является однородная совокупность финансовых вложений.

2.4.2 Порядок оценки и признания резервов сомнительных долгов и обесценения финансовых вложений.

Общество создает резервы по сомнительным долгам. Резервы сомнительных долгов по расчетам с другими организациями и физическими лицами за продукцию, товары, работы и услуги относятся на финансовые результаты организации. Сомнительным долгом признается дебиторская задолженность организации за отгруженные товары (работы, услуги), которая не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Сумма отчислений в резерв по сомнительным долгам определяется на основе результатов проведенной ежегодной инвентаризации дебиторской задолженности.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

2.4.3. Учет и отражение в отчетности кредитов и займов.

Дополнительные затраты, производимые Обществом в связи с получением займов и кредитов, выпуском и размещением заемных обязательств, включаются в состав прочих расходов в том отчетном периоде, в котором они были произведены.

Проценты, дисконт по причитающимся к оплате векселям, облигациям и иным выданным заемным обязательствам отражается в составе прочих расходов в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления.

2.5 Доходы и расходы Общества.

Учет доходов (выручки) от продажи товаров, продукции (работ, услуг) ведется по видам деятельности.

К доходам от обычных видов деятельности относятся доходы, которые непосредственно являются предметом деятельности Общества. Доходы, не являющиеся предметом деятельности Общества, считаются прочими доходами. Выручка (арендная плата), поступившая за предоставление во временное пользование (владение) имущества Обществу по договору аренды относится к внереализационным доходам.

Расходы отличные от расходов по обычным видам деятельности, считаются прочими расходами.

2.6 Учет затрат на производство.

Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные с изготовлением и продажей продукции, приобретением и продажей товаров, выполнением работ, оказанием услуг.

Учет затрат на производство ведется на следующих счетах бухгалтерского учета:

20 «Основное производство» - на данном счете собираются затраты подразделений Общества, продукция (работы, услуги) которых явилась целью создания Общества. Учет затрат ведется с выделением затрат в разрезе отдельных центров учета.

25 «Общепроизводственные расходы» - на данном счете собираются косвенные производственные затраты подразделений Общества и после окончания отчетного периода распределяются по каждой партии рыбы пропорционально количеству голов рыбы в каждой партии на начало расчетного месяца.

26 «Общехозяйственные расходы» - на данном счете собираются затраты, связанные с управлением Общества. Общехозяйственные расходы в конце отчетного периода полностью (без подразделений по видам продукции) списываются на субсчет «Управленческие расходы» счета 90 «Продажи» за данный период.

На отчетную дату затраты, учитываемые в стоимости незавершенного производства, отражаются на счете 20 «Основное производство на отчетную дату.

2.7. Расходы будущих периодов и предоплаченные расходы.

Расходами будущих периодов являются затраты, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, к ним относятся:

- расходы на приобретение программных продуктов без исключительных прав;
- расходы на добровольную и обязательную сертификацию;
- расходы на приобретение лицензий;
- иные произведенные расходы, относящиеся к будущим периодам.

2.8. Оценочные обязательства.

У Общества отсутствуют оценочные обязательства:

2.9 Учет курсовых разниц (активы, обязательства и операции в иностранных валютах).

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операций.

Пересчет стоимости денежных знаков в кассе организации, средств на банковских счетах (банковских вкладах), выраженной в иностранной валюте, в рубли по мере изменения курса иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком РФ не производится.

2.10 Уровень существенности устанавливается 5% от валюты бухгалтерского баланса, отраженных в соответствующей строке бухгалтерского баланса.

Бухгалтерская отчетность.

Бухгалтерская отчетность Общества является завершающим этапом учетного процесса. В ней отражается с нарастающим итогом имущественное и финансовое положение организации, результаты хозяйственной и финансовой деятельности за отчетный период (квартал, год).

В соответствии с требованиями ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации» и приказа Минфина России от 02 июля 2010 г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» состав бухгалтерской отчетности:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о прибылях и убытках;
- Отчет об изменении капитала;
- Отчет о движении денежных средств;
- Пояснения к бухгалтерской отчетности

Датой представления бухгалтерской отчетности для Общества считается день фактической передачи ее по принадлежности или дате ее отправления, обозначенной на штемпеле почтовой организации или квитанции (по ТКС).

Данные по статьям бухгалтерского баланса, представлены в Приложении к Пояснениям в соответствующих разделах и таблицах

Информация об обязательствах по судебным разбирательствам.
У Общества отсутствуют судебные разбирательства.

Информация о связанных сторонах:

Связанные стороны: ИП Коледа А.И. (по учредителю и руководителю);
ООО «Рыба – к» (по учредителю и руководителю);
ООО «Форель Суоярви» (по учредителю и руководителю).

Выдано займов	Задолженность на 31.12.2019	Погашено в 2020 году	Выдано в 2020 году	Задолженность на 31.12.2020
ООО «Рыба-К»	8 676	20 735	21 114	9 055
Договор займа №150520/3 от 15.05.2020 г			3 380	3 380
Договор займа №180220/3 от 18.02.2020 г		7 100	12 680	5 580
Договор займа №300120/3 от 30.01.2020 г		4 900	4 900	
Договор займа №300919/3 от 30.09.2019 г	8 650	8 650		
Проценты по договорам	26	85	154	95
Коледа Андрей Игоревич		2 550	7 718	5 168

Договор займа №010420/3 от 01.04.2020 г		2 550	7 549	4 999
Проценты по Договору займа №010420/3 от 01.04.2020 г			169	169
ООО «Форель Суоярви»	20 527		14 657	5 869
Договор займа № 16-10-2017 от 16.10.2017 г.	1 550		1 550	
Договор займа № 16-11-2017 от 16.11.2017 г.	4 000		4 000	
Договор займа № 23-10-2017 от 23.10.2017 г.	3 265		3 265	
Договор займа № 07-12-2017 от 07.12.2017 г.	4 000		4 000	
Договор займа № 15-01-2018 от 15.01.2018 г	1 870			1 870
Договор займа № 15-12-2017 от 15.12.2017 г	5 624		1 625	3 999
Проценты по договорам	217		217	
Расчеты с поставщиками	Задолженность на 31.12.2019	Погашена задолженность	Товары, работы, услуги.	Задолженность на 31.12.2020
ИП Коледа А.И. (оказаны услуги по потрошению рыбы)	24	121	97	
ИП Коледа А.И. (договор аренды земельного участка)		120	120	
ИП Коледа А.И. (договор аренды автомобиля			11	11
ИП Коледа А.И. (оказаны транспортные услуги)		10	74	64
ИП Коледа А.И. (продажа ТМЦ)		43	43	
ООО «Рыба-К» (Договор купли-продажи кормов от 30.07.2020)		4 549	6 011	1 462
ООО «Форель Суоярви» (оказаны услуги по выращиванию рыбы)		757	757	
Расчеты с поставщиками по авансам выданным	Задолженность на 31.12.2019	Перечислен аванс	Товары, работы, услуги.	Задолженность на 31.12.2020
ИП Коледа А.И. (Договор купли-продажи земельного участка от 10.03.2020 г.)		1 600		1 600
Расчеты с покупателями	Задолженность на 31.12.2019	Продано товаров, работ, услуг	Погашена задолженность	Задолженность на 31.12.2020
ИП Коледа А.И.	779	28 859	23 870	5 768
ООО «Рыба-К»	33 825	60 998	57 650	37 173
ООО «Форель Суоярви»	547	20 492	3 095	17 944

Информация о прекращаемых операциях.
На предприятии нет прекращаемых операций.

Информация об условных активах и обязательствах.
Обязательства на предприятии отсутствует.

Обеспечения выданные и полученные.
Обеспечения выданные

Организация, за которую предоставлено обеспечение		**Организация / Банк, в пользу которого предоставлено обеспечение**		**Номер договора, по которому выдано обеспечение**	**Вид обеспечения** (аваль, залог, поручительство, гарантия, др. забалансовые обязательства)	**Стоимость обеспечения по договору в тыс. руб.**	**Дата начала договора обеспечения**	**Дата окончания действия договора обеспечения**
Название	*ИНН*	*Название*	*ИНН*					

ООО "Рыбоводное хозяйство "Приладожье"	1005080925	ПАО Сбербанк России	7707083893	Договор последующей ипотеки № 8628-1-112718-03-АСРМ от 30.01.2019 г. (к Договору об открытии невозобновляемой кредитной линии № 8628-1-112718-АСРМ от 20.11.2018 г.)	Залог земел. участок	12 153,1	30.01.2019	19.11.2020
ООО "Рыбоводное хозяйство "Приладожье"	1005080925	ПАО Сбербанк России	7707083893	Договор последующей ипотеки № 8628-1-112618-03-АСРМ от 30.01.2019 г. (к Договору об открытии невозобновляемой кредитной линии № 8628-1-112618-АСРМ от 20.11.2018 г.)	Залог земел. участок	12 153,1	30.01.2019	19.11.2020
ООО "Рыбоводное хозяйство "Приладожье"	1005080925	ПАО Сбербанк России	7707083893	Договор последующей ипотеки № 8628-1-109519-03-АСРМ от 18.02.2020 г (к Договору об открытии возобновляемой кредитной линии № 8628-1-109519-АСРМ от 04.12.2019 г.)	Залог земел. участок	12 153,1	18.02.2020	03.12.2021
ООО "Рыбоводное хозяйство "Приладожье"	1005080925	ПАО Сбербанк России	7707083893	Договор последующей ипотеки 8628-1-109419-03-АСРМ от 18.02.2020 г (к Договору об открытии возобновляемой кредитной линии № № 8628-1-109419-АСРМ от 04.12.2019 г.)	Залог земел. участок	12 153,1	18.02.2020	03.12.2021
ООО "Рыбоводное хозяйство "Приладожье"	1005080925	ПАО Сбербанк России	7707083893	Договор последующей ипотеки № 7М-1-2NPPE1QK-И1 от 26.11.2020 (к Договору об открытии возобновляемой кредитной линии № № 7М-1-2NPPE1QK от 05.10.2020 г.)	Залог земел. участок	12 153,1	26.11.2020	05.10.2022
ООО "Рыбоводное хозяйство "Приладожье"	**1005080925**	**ПАО Сбербанк России**	**7707083893**	Договор последующего залога № 8628-1-109519-02-АСРМ от 04.12.2019 г. (к Договору об открытии возобновляемой кредитной линии № 8628-1-109519-АСРМ от 04.12.2019 г.)	Залог автом.	1 132,6	04.12.2019	03.12.2021
ООО "Рыбоводное хозяйство "Приладожье"	1005080925	ПАО Сбербанк России	7707083893	Договор последующего залога № 8628-1-109419-02-АСРМ от 04.12.2019 г. (к Договору об открытии возобновляемой кредитной линии №	Залог автом.	1 132,6	04.12.2019	03.12.2021

				8628-1-109419-АСРМ от 04.12.2019 г.)				
ООО "Рыбоводное хозяйство "Приладожье"	1005080925	ПАО Сбербанк России	7707083893	Договор залога № 7М-1-2NPPE1QK-31 от 26.11.2020 г. (к Договору об открытии возобновляемой кредитной линии № 7М-1-2NPPE1QK от 05.10.2020 г.)	оборудование	4 238,95	06.10.2020	05.10.2022
ИТОГО	**x**	**x**	**x**	**x**	**x**	**17 524,65**	**x**	**x**

Обеспечения полученные

Организация / Гарант, которые предоставили обеспечение		**Организация / Банк, в пользу которого предоставлено обеспечение**		**Номер договора, по которому получено обеспечение**	**Вид обеспечения** (аваль, залог, поручительство, гарантия, др. забалансовые обязательства)	**Стоимость обеспечения по договору в тыс. руб.**	**Дата начала договора обеспечения**	**Дата окончания действия договора обеспечения**
Название	*ИНН*	*Название*	*ИНН*					
Коледа Андрей Игоревич	772157203736	ПАО Сбербанк России Карельское отделение	7707083893	Договор поручительства № 8628-1-112618-02-АСРМ от 20.11.2018 г.	поручительство	20 000,00	20.11.2018	19.11.2023
Коледа Андрей Игоревич	772157203736	ПАО Сбербанк России Карельское отделение	7707083893	Договор поручительства № 8628-1-112718-02-АСРМ от 20.11.2018 г.	поручительство	30 000,00	20.11.2018	19.11.2023
Коледа Андрей Игоревич	772157203736	ПАО Сбербанк России Карельское отделение	7707083893	Договор поручительства № 8628-1-101119-02-АСРМ от 04.03.2019 г.	поручительство	45 000,00	04.03.2019	03.03.2023
Коледа Андрей Игоревич	772157203736	ПАО Сбербанк России Карельское отделение	7707083893	Договор поручительства № 8628-1-109419-04-АСРМ от 04.12.2019 г.	поручительство	55 000,00	04.12.2019	03.12.2024
Коледа Андрей Игоревич	772157203736	ПАО Сбербанк России Карельское отделение	7707083893	Договор поручительства № 8628-1-109519-04-АСРМ от 04.12.2019 г.	поручительство	10 000,00	04.12.2019	03.12.2024
Коледа Андрей Игоревич	772157203736	ПАО Сбербанк России Карельское отделение	7707083893	Договор поручительства к Договору об открытии невозобновляемой кредитной линии № 55/8628/0003/1/062/20 от 13.08.2020 г.	поручительство	3 642,639	13.08.2020	
Коледа Андрей Игоревич	772157203736	ПАО Сбербанк России	7707083893	Договор поручительства к Договору об открытии		40 000,00	05.10.2020	05.10.2025

		Карельское отделение		возобновляемой кредитной линии № 7М-1-2NPPE1QK от 05.10.2020 г.	поручительство			
Фонд по содействию кредитованию субъектов малого и среднего предпринимательства Республики Карелия	1001019831	ПАО Сбербанк России Карельское отделение	7707083893	Договор поручительства № 8628-1-112718-02-АСРМ от 15.01.2019 г.	поручительство	15 000,00	15.01.2019	18.03.2021
Фонд по содействию кредитованию субъектов малого и среднего предпринимательства Республики Карелия	1001019831	ПАО Сбербанк России Карельское отделение	7707083893	Договор поручительства № 8628-1-112618-02-АСРМ от 15.01.2019 г.	поручительство	10 000,00	15.01.2019	18.03.2021
АО «Федеральная корпорация по развитию малого и среднего предпринимательства»	7750005919	ПАО Сбербанк России Карельское отделение	7707083893	Независимая гарантия № 122019/748П от 12.12.2019 г.	гарантия	5 000,00	12.12.2019	02.04.2022
АО «Федеральная корпорация по развитию малого и среднего предпринимательства»	7750005919	ПАО Сбербанк России Карельское отделение	7707083893	Независимая гарантия	Гарантия	27 500,00	06.12.2019	02.04.2022
ООО «Рыба-К»	1016001837	ПАО Сбербанк России Карельское отделение	7707083893	Договор поручительства № 8628-1-101119-06-АСРМ от 04.12.2019 г.	Поручительство	45 000,00	04.12.2019	03.03.2023
ООО «Рыба-К»	1016001837	ПАО Сбербанк России Карельское отделение	7707083893	Договор поручительства № 8628-1-109519-05-АСРМ от 04.12.2019 г.	Поручительство	10 000,00	04.12.2019	03.12.2024
ООО «Рыба-К»	1016001837	ПАО Сбербанк России Карельское отделение	7707083893	Договор поручительства № 8628-1-109419-05-АСРМ от 04.12.2019 г.	Поручительство	55 000,00	04.12.2019	03.12.2024
ООО «Рыба-К»	1016001837	ПАО Сбербанк России Карельское отделение	7707083893	Договор поручительства № 7М-1-2NPPE1QK от 05.10.2020 г.)	Поручительство	40 000,00	05.10.2020	05.10.2025
ИТОГО	-	-	-	x	x	**411 142,64**	x	x

3.1. Раскрытие показателей Отчета о финансовых результатах.

3.1.1. О выручке от продаж товаров, продукции, работ, услуг (стр. 2110 Отчета о финансовых результатах).

В соответствии с пунктом 23 ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», утвержденным Приказом Минфина России от 06.07.1999 г. № 43н и п.1 ст.30 Федерального закона «О бухгалтерском учете» №402-ФЗ от 06.12.2011г., по строке 2110 Отчета о финансовых результатах отражена ***выручка от продаж товаров, продукции, работ, услуг*** за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и аналогичных обязательных платежей.

Таблица 3.1.1

Раскрытие выручки по видам продаж

Наименование показателя	**2020 год, тыс.руб.**	**2019 год, тыс.руб.**	**Прирост (уменьшение), тыс. руб.**

Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг, отраженная по строке 2110 Отчета о финансовых результатах :	**336 683**	**228 146**	**+ 108 537**
в том числе:			
выручка от реализации готовой продукции	283 774	188 560	+ 95 214
выручка от реализации товаров	52 676	39 442	+ 13 234
выручка от реализации работ, услуг	233	144	+ 89

3.1.2 О расходах по обычным видам деятельности (Стр.2120 Отчета о финансовых результатах).

Таблица 3.1.2

Наименование показателя	**2020 год, тыс.руб.**	**2019 год, тыс.руб.**	**Прирост (уменьшение), тыс. руб.**
Себестоимость продажи товаров, продукции, работ, услуг, отраженная по строке 2120 Отчета о финансовых результатах :	**250 139**	**163 591**	**+ 86 548**
В том числе готовой продукции	199 380	125 442	+ 73 938
товаров	50 617	38 065	+12 552
работ, услуг	142	84	+ 58

Данные, характеризующие расходы, связанные с изготовлением и продажей собственной продукции, а также с осуществлением работ и услуг (расходы по обычным видам деятельности) раскрыты в группировке по элементам затрат.

3.1.3 О составе коммерческих расходов (Стр.2210 Отчета о финансовых результатах).

Информация о составе ***коммерческих расходов:*** Таблица 3.1.3.

Наименование показателя	**2020 год, тыс. руб.**	**2019 год, тыс. руб.**
Всего коммерческих расходов, в т.ч. - расходы на рекламу -транспортные расходы, связанные с доставкой товара - материальные расходы, связанные с реализацией готовой продукции	582 5 76 501	270 232 38
Прочие		

3.1.4 О составе управленческих расходов (Стр.2220 Отчета о финансовых результатах).

Информация о составе ***управленческих расходов:***

Таблица 3.1.4

Наименование показателя	**2020 год, тыс. руб.**	**2019 год, тыс. руб.**	**Прирост (уменьшение), тыс. руб.**
Всего управленческих расходов	**8 684**	**9 656**	**-972**
в том числе:			
Заработная плата	4 408	4 046	362
Амортизация основных средств	565	490	75
Расходы на содержание зданий, сооружений, аренде	849	857	-8
Отчисления из заработной платы	911	1 175	-264
Прочие	1 951	3 088	-1 137

3.1.5 Доходы от участия в других организациях (Стр.2310 Отчета о финансовых результатах).

Информация о полученных доходах от вкладов в другие организации:

Таблица 3.1.5

Наименование организации	2020 год, тыс. руб.	2019 год, тыс. руб.
Доходы от участия в уставных капиталах, в том числе полученных от	-	-
Прибыль, полученная от совместной деятельности	-	-

3.1.6. О составе процентов к получению (Стр.2320 Отчета о финансовых результатах).

Информация о составе ***процентов к получению***:

Таблица 3.1.6

Наименование показателя	2020 год, тыс. руб.	2019 год, тыс. руб.
Всего процентов к получению	**483**	**303**
в том числе:		
1 Проценты по депозитам	160	267
2.Проценты по договорам займа	323	36
3.Проценты банка (на остаток на счете)	0	0

3.1.7. О составе процентов к уплате (Стр.2330 Отчета о финансовых результатах).

Информация о составе ***процентов к уплате, отражаемых в Отчете о финансовых результатах***:

Таблица 3.1.7

Наименование показателя	2020 год, тыс. руб.	2019 год, тыс. руб.
Всего процентов к уплате	**6 267**	**5 225**
в том числе:		
1. Проценты по кредитам краткосрочным	20	1 718
2. Проценты по кредитам долгосрочным	6 247	3 507
3. Проценты по займам	-	-

3.1.8. О составе прочих доходов и расходов.

Информация о составе ***прочих доходов и расходов***:

Таблица 3.1.8

Наименование показателя	2020 год		2019 год	
	Сумма, тыс. руб.	Доля, %	Сумма, тыс. руб.	Доля, %
Всего прочих доходов, в том числе:	**5 415**	**100**	**10 925**	**100**
Доходы от реализации ТМЦ и ОС	3 192	59	7 095	65
Доходы от сдачи имущества в аренду	1 551	29	2 303	21
Доходы от реализации имущественных прав, кроме права требования	565	10	-	-
Субсидия на возмещение части затрат на уплату процентов	-	-	401	4
Курсовые разницы	-	-	683	6
Компенсация расходов	8	-	-	-

на обучение, полученная при досрочном увольнении сотрудника				
Включение в доход суммы амортизации, начисленной по основному средству, приобретенному за счет субсидии. (в части субсидии)	99	2	-	-
Прочие	-	-	443	4
Всего прочих расходов, в том числе:	**57 815**	**100**	**88 237**	**100**
Расходы от реализации ТМЦ и ОС	2 918	5	6 104	6,9
Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду	1 202	2	2 029	2,3
Расходы от реализации имущественных прав, кроме права требования	564	1	0	-
Расходы, связанные с кредитованием (плата за резервирование, плата за пользование лимитом, плата за открытие лимита, открытие аккредитива по условиям кредитного договора)	260	-	1 028	1,2
Курсовые разницы	1	-	607	0,7
Отход естественный в процессе выращивания	50 848	88	38 082	43,2
Налог на имущество	386	1	385	0,4
Предоставление поручительства, гарантии, обеспечения по условиям кредитного договора	471	1	559	0,6
Финансовая помощь	216	-	488	0,6
Услуги банка	81	-	378	0,4
Списанная дебиторская задолженность	22	-	37 231	42,2
Искусственное воспроизводство водного биоресурса	113	-	212	0,2
Расходы, связанные с реализацией ценных бумаг	-	-	445	0,5
Прочие	733	2	689	0,8

3.1.8.1 Информация о составе чрезвычайных доходов и расходов в составе прочих доходов и расходов.

Информация о чрезвычайных доходах и расходах отсутствует.

3.1.8.2. Информация о текущих расходах на экологию

таблица 3.1.8.2

Наименование	Код	**2020 год, тыс. руб.**	**2019 год, тыс. руб.**

показателя			
Текущие расходы на экологию	5900	691	909
в том числе: платежи за выбросы (сбросы) загрязняющих веществ в природную среду	5901	-	-
плата за пользование водными объектами	5902	27	23
расходы по очистке сточных вод;	5903	-	-
сверхнормативные платежи за выбросы (сбросы), загрязняющие природную среду	5904	12	2
расходы по захоронению, утилизации отходов	5905	479	492
расходы по ремонту и содержанию основных средств природоохранного назначения	5906	-	-
по содержанию подразделения, функции которого связаны с осуществлением контроля и проведения анализа различных выбросов, реализацией отходов и других функций	5907	-	-
Оказание информационно-консультационных услуг-разработка программы производственного экологического контроля		-	43
Искусственное воспроизводство водного биоресурса	5908	113	212
Разработка проектной документации-проекта предельно-допустимых выбросов загрязняющих веществ в атмосферу		-	33
Проведение анализов компонентов окружающей среды-химический анализ проб донных отложений		-	46
Проведение анализов компонентов окружающей среды-химический анализ воды. пробы природной воды		60	58
прочие виды текущих природоохранных затрат	5909	-	-

3.1.9. О постоянных и временных разницах, постоянных и отложенных налоговых активах, и обязательствах.

Обязательства и активы на предприятии отсутствуют.

3.2. О существенных изменениях в показателях по графе «За аналогичный период предыдущего года» по отношению к показателям графы «За отчетный период» Отчета о финансовых результатах за 2020 г.

Изменений нет.

3.3. Информация о показателях отчета о движении денежных средств.

Отчет о движении денежных средств не содержит данных о движении денежных средств по переводу на депозитные и с депозитных на расчетные счета, а также внутренних оборотов между расчетными, валютными счетами и кассой организации.

3.4. Информация по географическим сегментам по месту реализации продукции.

При выделении информации по географическим сегментам учитывались сходство деятельности и риски, присущие деятельности Общества в определенном географическом регионе.

Продажи Общества в 2020 году осуществлялись только на Внутреннем рынке России – место реализации товаров, работ, услуг, основной продукции Общества;

Таблица 3.4.1

Информация по географическим сегментам продаж за 2020 год.

№ п/п	Наименование статьи	По организации в целом тыс. руб.	Внутренний рынок России, тыс. руб.	Страны Ближнего Зарубежья, тыс. руб.

			тыс. руб.	%	тыс. руб.	%
1	Выручка от продаж покупателям (заказчикам) организации	336 683	336 683	100	0	0
	В т. ч. по группам продукции:					
	-Корм рыбный	52 676	52 676	16	0	0
	-Форель радужная живая	68 951	68 952	20	0	0
	-Форель радужная охлажденная	212 672	212 672	63	0	0
	- Оказание транспортных услуг	233	233	-	0	0
	- Икра форели	1238	1238	1	0	0
	- Форель радужная потрошеная с головой с/м	913	913	-	0	0
2	Себестоимость продаж покупателям (заказчикам)	250 139	250 139	100	0	0
	В т. ч. по группам продукции:					
	-Корм рыбный	50 617	50 617	20	0	0
	-Форель радужная живая	44 198	44 198	18	0	0
	-Форель радужная охлажденная	154 001	154 001	62	0	0
	- Оказание транспортных услуг	142	142	-	0	0
	- Икра форели	194	194	-	0	0
	- Форель радужная потрошеная с головой с/м	987	987	-	0	0

Выручка (расходы) сегментов формируется в результате операций с покупателями. Доходы (расходы) сегментов не включают следующие показатели:

- доходы, полученные от участия в других организациях;
- проценты полученные (проценты уплаченные);
- доходы (расходы) от продажи ценных бумаг, кроме доходов (расходов), связанных с деятельностью по ДУ;
- чрезвычайные доходы (расходы);
- налог на прибыль и иные аналогичные платежи.

Управленческие, коммерческие, прочие доходы (расходы) между сегментами не распределяются.

3.5. Информация о совместной деятельности.
Совместная деятельность в 2020 г. не осуществлялась.

3.6. Информация о связанных (аффилированных) лицах.
3.7. Информация о государственной помощи.

В 2020 году Общество получило из бюджета субсидию на мероприятия в целях возмещения части затрат, связанных с приобретением новой техники, машин и оборудования в сумме 1 842 тыс.руб.

3.8. Об исправлении ошибок в бухгалтерском учете и отчетности отчетного периода.

За отчетный период исправлений ошибок в бухгалтерском учете и отчетности не было.

3.9. Информация о событиях после отчетной даты.

События после отчетной даты отсутствуют.

3.10. Изменения в отчетности в связи с изменениями учетной политики в 2020 году нет.

3.11. События и условия, влияющие на непрерывность деятельности.

События и условия, влияющие на непрерывность деятельности отсутствуют.

Генеральный директор: _____ Коледа А.И.

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	5160	за 2020г.	-	-	-	-	-
разработкам - всего	5170	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению	5180	за 2020г.	-	-	-	-	-
нематериальных активов - всего	5190	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Коледа Андрей Игоревич
(подпись) (расшифровка подписи)

13 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			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	80 618	(38 723)	11 359	(577)	66	(7 774)	-	-	91 401	(46 431)
	5210	за 2019г.	88 438	(34 924)	4 575	(10 721)	4 658	(9 769)	-	-	80 618	(38 723)
в том числе: Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2020г.	1 295	(604)	-	(163)	61	(109)	-	-	1 132	(652)
	5211	за 2019г.	1 079	(358)	343	(127)	9	254	-	-	1 295	(604)
Другие виды основных средств	5202	за 2020г.	15 864	(9 683)	102	(414)	5	(1 642)	-	-	15 552	(11 319)
	5212	за 2019г.	19 057	(7 130)	960	(4 154)	677	(3 229)	-	-	15 864	(9 683)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2020г.	25 911	(14 330)	6 781	-	-	(2 709)	-	-	32 691	(17 040)
	5213	за 2019г.	32 096	(16 212)	1 181	(5 692)	3 362	(2 791)	-	-	25 911	(14 330)
Транспортные средства	5204	за 2020г.	12 407	(8 126)	3 874	-	-	(1 429)	-	-	16 281	(9 555)
	5214	за 2019г.	13 029	(6 813)	125	(747)	611	(1 924)	-	-	12 407	(8 126)
Земельные участки	5205	за 2020г.	498	-	-	-	-	-	-	-	498	-
	5215	за 2019г.	498	-	-	-	-	-	-	-	498	-
Сооружения	5206	за 2020г.	12 865	(4 604)	602	-	-	(1 308)	-	-	13 467	(5 912)
	5216	за 2019г.	10 899	(3 612)	1 966	-	-	(993)	-	-	12 865	(4 604)
Здания	5207	за 2020г.	11 693	(1 331)	-	-	-	(549)	-	-	11 693	(1 880)
	5217	за 2019г.	11 693	(782)	-	-	-	(549)	-	-	11 693	(1 331)
Офисное оборудование	5208	за 2020г.	86	(45)	-	-	-	(29)	-	-	86	(74)
	5218	за 2019г.	86	(17)	-	-	-	(29)	-	-	86	(45)
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.	242	11 982	(565)	(11 359)	300
	5250	за 2019г.	-	4 817	-	(4 575)	242
в том числе: Цех переработки (новый земельный участок)	5241	за 2020г.	236	329	(565)	-	-
	5251	за 2019г.	-	236	-	-	236
Садок рыбоводный новый	5242	за 2020г.	7	-	-	-	7
	5252	за 2019г.	-	7	-	-	7
Система видеонаблюдения (новый цех)	5243	за 2020г.	-	294	-	-	294
	5253	за 2019г.	-	-	-	-	-
Хозяйственная постройка	5244	за 2020г.	-	602	-	(602)	-
	5254	за 2019г.	-	-	-	-	-
Шлагбаум	5245	за 2020г.	-	99	-	(99)	-
	5255	за 2019г.	-	-	-	-	-
Погрузчик Фронтальный BULL SL220	5246	за 2020г.	-	1 752	-	(1 752)	-
	5256	за 2019г.	-	-	-	-	-
Генератор дизельный ТСС АД-16С-Т400-1РКМ11	5247	за 2020г.	-	278	-	(278)	-
	5257	за 2019г.	-	-	-	-	-
Транспортное средство VOLVO XC60	5248	за 2020г.	-	3 874	-	(3 874)	-
	5258	за 2019г.	-	-	-	-	-
Сепаратор	5249	за 2020г.	-	102	-	(102)	-
	5259	за 2019г.	-	-	-	-	-
Рыбонасос Pescamotion 8, электродвигатель 11 кВт, 3х400В, 50Гц (2020-15-0332-1/1).		за 2020г.	-	4 203	-	(4 203)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Счетчик для живой рыбы "Pescavision 50" в комплекте эл/адаптер 230V/24V, вкладыши для разделения рыб		за 2020г.	-	448	-	(448)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Новый склад		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	1 966	-	(1 966)	-
Прицеп Купава 813290		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	125	-	(125)	-
Сплит система SM109SF+5...-5		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	53	-	(53)	-
Слайсер SALMCO 5110		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	127	-	(127)	-
Машина Вакуум-упаковочная DZ-510/2SA (нерж. сталь)		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	163	-	(163)	-

Сплит система Dantex RK-18 ENT2/RK-18 ENT2E		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	43	-	(43)	-
Понтоны металлические		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	851	-	(851)	-
Кормораздаточная машина с мотором ХОНДА для готовых кормовых гранул		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	1 025	-	(1 025)	-
Мотопомпа HONDA WT30X		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	155	-	(155)	-
Понтонная линия из 4-х понтонов 2.2 м х 4.0 м		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	67	-	(67)	-

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	5 054	5 121	13 294
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	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	3 394	3 394	3 394
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	7 258	2 285	396
	5287	-	-	-

Руководитель _____ Копеда Андрей Игоревич
(подпись) (расшифровка подписи)

13 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.	29 203	-	28 544	37 640	303	323	-	20 127	-
	5311	за 2019г.	55 562	-	18 385	44 655	124	35	-	29 203	-
в том числе: Предоставленные займы	5302	за 2020г.	29 203	-	28 509	37 640	303	323	-	20 092	-
	5312	за 2019г.	55 562	-	18 385	44 655	124	35	-	29 203	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	35	-	-	35	-	-	-	0	-
	5315	за 2019г.	6 586	-	35	6 586	-	-	-	35	-
в том числе: Предоставленные займы	5306	за 2020г.	35	-	-	-	-	-	-	0	-
	5316	за 2019г.	6 586	-	35	6 586	-	-	-	35	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	29 238	-	28 544	37 675	303	323	-	20 127	-
	5310	за 2019г.	62 148	-	18 420	51 241	124	35	-	29 238	-

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 _____ Коледа Андрей Игоревич
(подпись) (расшифровка подписи)

13 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.	184 293	-	702 596	(742 029)	-	-	X	144 860	-
	5420	за 2019г.	133 245	-	566 139	(515 091)	-	-	X	184 293	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	9 681	-	244 127	(244 886)	-	-	7 188	8 923	-
	5421	за 2019г.	9 416	-	225 299	(225 033)	-	-	132	9 681	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	199 601	(199 380)	-	-	-	221	-
	5422	за 2019г.	-	-	125 525	(125 525)	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2019г.	-	-	559	(559)	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	174 611	-	258 286	(297 181)	-	-	-	135 716	-
	5425	за 2019г.	123 830	-	214 486	(163 704)	-	-	-	174 611	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	582	(582)	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	270	(270)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Животные на выращивании и откорме	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	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	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ Коледа Андрей Игоревич
(подпись) (расшифровка подписи)

13 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.	57 039	-	33 531	-	(7 224)	(22)	-	-	32	96	83 453	-
	5530	за 2019г.	54 176	-	16 814	-	(13 827)	(818)	-	-	-	694	57 039	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	54 033	-	30 282	-	(6 385)	(22)	-	-	-	-	77 908	-
	5531	за 2019г.	48 266	-	15 014	-	(8 457)	(790)	-	-	-	-	54 033	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	391	-	2 357	-	(157)	-	-	-	-	-	2 591	-
	5532	за 2019г.	352	-	211	-	(144)	(29)	-	-	-	-	391	-
Прочая	5513	за 2020г.	2 615	-	892	-	(682)	-	-	-	32	96	2 954	-
	5533	за 2019г.	5 558	-	1 589	-	(5 226)	-	-	-	-	694	2 615	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	57 039	-	33 531	-	(7 224)	(22)	-	X	X	X	83 453	-
	5520	за 2019г.	54 176	-	16 814	-	(13 827)	(818)	-	X	X	X	57 039	-

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 краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	115 000	47 962	-	(55 000)	-	-	-	-	107 962
	5571	за 2019г.	51 183	65 000	-	(1 183)	-	-	-	-	115 000
в том числе: кредиты	5552	за 2020г.	115 000	45 000	-	(55 000)	-	-	-	-	105 000
	5572	за 2019г.	50 000	65 000	-	-	-	-	-	-	115 000
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	1 183	-	-	(1 183)	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	2 962	-	-	-	-	-	-	2 962
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	126 714	26 751	6 529	(49 858)	(1)	-	32	96	110 262
	5580	за 2019г.	139 660	107 270	5 608	(126 518)	-	-	-	694	126 714
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	106 646	13 720	2	(27 600)	-	-	-	1	92 768
	5581	за 2019г.	104 821	26 778	5	(24 958)	-	-	-	-	106 646
авансы полученные	5562	за 2020г.	5 327	9 378	-	(5 327)	(1)	-	-	-	9 378
	5582	за 2019г.	6 352	5 287	-	(6 312)	-	-	-	-	5 327
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	4 921	1	-	(680)	-	-	32	5	4 278
	5583	за 2019г.	2 270	2 683	-	(32)	-	-	-	-	4 921
кредиты	5564	за 2020г.	5 323	3 643	6 528	(11 667)	-	-	-	-	3 826
	5584	за 2019г.	10 114	59 696	5 603	(70 090)	-	-	-	-	5 323
займы	5565	за 2020г.	4 480	-	-	(4 480)	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	6 018	12 816	-	(14 354)	-	-	-	-	4 480
прочая	5566	за 2020г.	17	8	-	(104)	-	-	-	91	13
	5586	за 2019г.	10 085	10	-	(10 772)	-	-	-	694	17
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	241 714	74 713	6 529	(104 858)	(1)	X	X	X	218 224
	5570	за 2019г.	190 843	172 270	5 608	(127 701)	-	X	X	X	241 714

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 _____ Коляда Андрей Игоревич
(подпись) (расшифровка подписи)

13 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	132 812	186 624
Расходы на оплату труда	5620	18 281	15 535
Отчисления на социальные нужды	5630	3 659	4 213
Амортизация	5640	6 572	7 852
Прочие затраты	5650	8 790	10 188
Итого по элементам	5660	170 114	224 412
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	50 617	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(50 782)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	38 674	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	259 405	173 630

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

Руководитель _____ Коледа Андрей Игоревич
(подпись) (расшифровка подписи)

13 марта 2021г.

7. Оценочные обязательства

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

Руководитель _____ (подпись) Коледа Андрей Игоревич (расшифровка подписи)

13 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	411 143	327 500	85 000
в том числе: Поручительство Генерального директора перед ПАО "Сбербанк"	5801	203 643	160 000	85 000
Поручительство ООО "Рыба-К"	5802	150 000	110 000	-
Поручительство Горфонда	5803	25 000	25 000	-
Гарантия АО "Федеральная корпорация по развитию малого и среднего предпринимательства"	5804	32 500	32 500	-
Выданные - всего	5810	17 525	13 286	13 100
в том числе: Векселя выданные	5811	-	-	6 408
Залог автомобиль BMW гос. номер М371ОХ10	5812	1 133	1 133	-
Залог земельный участок кадастровый номер 10:05:0020607:179	5813	12 153	12 153	-
Рыбонасос Pescamotion 8, электродвигатель 11 кВт, 3х400В, 50Гц (2020-15-0332-1/1).	5814	2 758	-	-
Счетчик для живой рыбы "Pescavision 50" в комплекте эл/адаптер 230V/24V, вкладыши для разделения рыб	5815	294	-	-
Погрузчик фронтальный BULL SL220	5816	1 188	-	-

Руководитель _____ Коледа Андрей Игоревич
(подпись) (расшифровка подписи)

13 марта 2021 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2020г.		за 2019г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	1 842		401	
в том числе: на текущие расходы	5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы	5905	1 842		401	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего за 2020г.	5910	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего за 2019г.	5920	-	-	-	-
в том числе: за 2020г.	5911	-	-	-	-
в том числе: за 2019г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Коледа Андрей Игоревич (расшифровка подписи)

13 марта 2021 г.