



ПОЯСНЕНИЯ к бухгалтерской отчетности за 2020 год.

1. Сведения об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ПЕТРО-ФРИГО ЮНАЙТЕД ИМПОРТ ПАРТНЕРС».

Сокращенное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ПЕТРО-ФРИГО ЮИП».

Учредители:

- ЗАО «А.О.Непекс», юридическое лицо по законодательству Нидерландов – 95% уставного капитала;
- Гражданка РФ Братчук Е.И.- 5% уставного капитала.

Зарегистрировано 24.07.2001. Свидетельство о регистрации в ЕГРЮЛ № 156250.
ОГРН 1024702183220.

Местонахождение (адрес): Российская Федерация, 188508, Ленинградская область, Ломоносовский район, территория производственная зона Горелово, квартал 4, Волхонское шоссе, дом 11, пом.4

Среднесписочная численность работников за отчетный период – 32 человека.

Единоличным исполнительным органом Общества является генеральный директор, действующий на основании Устава.

Уставом Общества предусмотрен Совет директоров.

2. Информация по связанным сторонам

Аффилированные лица:

По состоянию на 31.12.2020 г. перед ЗАО «Непекс» числится не погашенная задолженность по выплате дивидендов в сумме 2 850 тыс. рублей, так же ЗАО «Непекс» имеет не погашенную задолженность перед ООО «Петро-Фриго ЮИП» в сумме 493 тыс. рублей.

3. Основные показатели деятельности

В 2020 году выручка от реализации товаров (работ, услуг) составила 247 319 тыс. рублей (без учета НДС), в том числе:

- от услуг по хранению – 51 460 тыс. рублей;

- от сдачи имущества в аренду – 3 670 рублей;
- торговля мясопродуктами – 191 660 тыс. рублей;
- прочие доходы – 529 тыс. рублей.

Себестоимость продаж за 2020 год составила 170 594 тыс. рублей, в том числе:

- покупная стоимость товаров – 147 878 тыс. рублей;
- амортизация – 6 816 тыс. рублей;
- заработная плата – 6 483 тыс. рублей;
- страховые взносы – 1 975 тыс. рублей;
- материальные расходы – 4 589 тыс. рублей;
- прочие расходы – 2 853 тыс. рублей.

Коммерческие расходы в 2020 году составили – 24 813 тыс. рублей.

Управленческие расходы за 2020 год составили – 35 304 тыс. рублей, в том числе:

- амортизация – 2 301 тыс. рублей;
- заработная плата – 8 568 тыс. рублей;
- страховые взносы – 1 919 тыс. рублей;
- материальные расходы – 12 907 тыс. рублей;
- прочие – 9 609 тыс. рублей.

Прочие доходы в сумме 178 728 тыс. рублей, полученные в 2020 году, включают в себя:

- курсовые разницы от переоценки валютных обязательств и денежных средств в иностранной валюте и условных единицах – 16 766 тыс. рублей;
- доходы, связанные с продажей валюты – 160 469 тыс. рублей;
- доходы, связанные с реализацией прочего имущества – 350 тыс. рублей;
- прочие доходы – 512 тыс. рублей;
- списание кредиторской задолженности – 631 тыс. рублей.

Прочие расходы за 2020 год составили 182 702 тыс. рублей, в том числе:

- услуги банков – 526 тыс. рублей;
- отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса – 73 тыс. рублей;
- курсовые разницы от переоценки валютных обязательств и денежных средств в иностранной валюте и условных единицах – 20 120 тыс. рублей;
- расходы, связанные с продажей (покупкой) валюты – 160 411 тыс. рублей;
- расходы, связанные с реализацией прочего имущества – 350 тыс. рублей;
- налог на имущество – 975 тыс. рублей;
- налог на землю – 164 тыс. рублей;
- транспортный налог – 15 тыс. рублей;
- прочие расходы – 68 тыс. рублей.

4. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020 г.	37	(27)	-	-	-	(4)	-	-	-	37	(31)
	5110	за 2019 г.	37	(23)	-	-	-	(4)	-	-	-	37	(27)
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101	за 2020 г.	37	(27)	-	-	-	(4)	-	-	-	37	(31)
	5111	за 2019 г.	37	(23)	-	-	-	(4)	-	-	-	37	(27)

5. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020 г.	115 736	(62 606)	2 663	-	-	(9 300)	-	-	118 400	(71 906)
	5210	за 2019 г.	110 676	(53 949)	5 061	-	-	(8 657)	-	-	115 736	(62 606)

Амортизация начисляется линейным методом, как в налоговом, так и в бухгалтерском учете. Срок полезного использования определяется по нормам, утвержденным Постановлением Правительства РФ от 01.01.02 № 1. Объекты стоимостью менее 40 000 рублей за единицу списываются в затраты на производство по мере отпуска их в эксплуатацию.

6. 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 2020 г.	5 792	2 113	-	(2 663)	5 242
	5250	за 2019 г.	5 089	5 763	-	(5 061)	5 792

7. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2020 г.	22 072	-	213 097	(217 371)	-	-	X	17 798	-
	5420	за 2019 г.	13 425	-	206 808	(198 161)	-	-	X	22 072	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020 г.	1 511	-	25 006	(21 964)	-	-	13 390	4 553	-
	5421	за 2019 г.	2 038	-	19 832	(20 359)	-	-	10 376	1 511	-
Готовая продукция	5402	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019 г.	-	-	218	(218)	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020 г.	20 561	-	140 562	(147 879)	-	-	270 302	13 244	-
	5423	за 2019 г.	11 387	-	142 421	(133 247)	-	-	253 226	20 561	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020 г.	-	-	22 716	(22 716)	-	-	-	-	-
	5425	за 2019 г.	-	-	23 235	(23 235)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020 г.	-	-	24 813	(24 813)	-	-	-	-	-
	5426	за 2019 г.	-	-	21 103	(21 103)	-	-	-	-	-

Дебиторская задолженность по состоянию на 01.01.2020 г. по строке 1230 баланса составила 35 148 тыс. рублей, в том числе:

- задолженность покупателей – 19 896 тыс. рублей;
- задолженность по авансам выданным – 8 183 тыс. рублей;
- прочие дебиторы – 7 069 тыс. рублей.

Кредиторская задолженность по состоянию на 01.01.2020 г. по строке 1520 баланса на сумму 40 035 тыс. рублей состоит из:

- задолженности перед поставщиками – 22 716 тыс. рублей;
- задолженности по авансам полученным – 10 003 тыс. рублей;
- задолженности перед бюджетом – 450 тыс. рублей;
- задолженность по дивидендам – 6 000 тыс.руб.;
- перед прочими кредиторами – 866 тыс. рублей

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2020 г. по строке 1230 баланса составила 49 426 тыс. рублей, в том числе:

- задолженность покупателей – 34 832 тыс. рублей;
- задолженность по авансам выданным – 7 247 тыс. рублей;
- прочие дебиторы – 7 347 тыс. рублей.

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2020 г. по строке 1520 баланса на сумму 25 898 тыс. рублей состоит из:

- задолженности перед поставщиками – 21 814 тыс. рублей;
- задолженности по авансам полученным – 103 тыс. рублей;
- задолженности перед бюджетом – 677 тыс. рублей;
- задолженность по дивидендам – 3 000 тыс.руб.;
- перед прочими кредиторами – 304 тыс. рублей.

Информация об условных фактах хозяйственной деятельности по состоянию на 31.12.2020 г. отсутствует. События после отчетной даты отсутствуют.

**Генеральный директор
ООО «Петро-Фриго ЮИП»**

С.В. Братчук