

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ООО «АЛМАФУД»
ЗА 2020 ГОД

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

ООО "АЛМАФУД"

Зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц МИФНС № 46 по г. Москве серия 77 № 009147200 от 04 декабря 2007 года. Свидетельство 77 № 009147200.

Организационно-правовая форма/форма собственности ООО "АЛМАФУД": общество с ограниченной ответственностью. ОКОПФ -65; ОКФС-16.

Место нахождения (юридический адрес) ООО "АЛМАФУД": 115487, Москва г, Садовники ул, дом № 4, корпус 1.

Основными видами деятельности ООО "АЛМАФУД" является оптовая и розничная продажа, а также производство продуктов питания: кофе, чай, какао, торговля кофейным оборудованием.

Бухгалтерская отчетность ООО "АЛМАФУД" включает показатели деятельности всех филиалов, представительств и иных подразделений (включая выделенные на отдельные балансы), а именно:

* Филиал «ПК «АЛМАФУД» по адресу: 643,142000, МО, Домодедовский р-он, г.Домодедово, Северный мкр., ул. Логистическая, 1/15;

Среднегодовая численность работающих в ООО "АЛМАФУД" за отчетный период составила 86 чел.

Руководство текущей деятельностью общества осуществляется единоличным органом общества - Генеральным директором. Генеральный директор подотчетен общему Собранию Участников Общества.

Участниками общества являются:

1. Общество с ограниченной ответственностью ТД "Сандер";
2. Матевосян Александр Агасиевич;
3. Свирин Анатолий Иванович;
4. Максимов Алексей Игоревич;
5. Филиппова Елена Юрьевна;
6. Корсетти Франческо.

Официальные курсы иностранных валют, установленные ЦБ РФ на 31.12.2020:

Доллар 73,8757

Евро 90,6824

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

При ведении бухгалтерского учета ООО "АЛМАФУД" руководствовалось Федеральным Законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» (со всеми последними изменениями), «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность ООО "АЛМАФУД" сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

2.1. Нематериальные активы

Учет нематериальных активов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007, утвержденным Приказом Минфина РФ от 27.12.07. № 153н.

2.1.1. Определение инвентарного объекта, учитываемого в составе НМА

Единицей бухгалтерского учета НМА является инвентарный объект. Инвентарным объектом НМА признается:

совокупность прав, возникающих из одного патента, свидетельства, договора об отчуждении исключительного права на результат интеллектуальной деятельности или на средство индивидуализации, предназначенных для выполнения определенных самостоятельных функций;

2.1.2. Оценка при принятии НМА к бухгалтерскому учету

НМА принимаются к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной по состоянию на дату принятия его к бухгалтерскому учету.

2.1.3. Переоценка НМА

Переоценка групп однородных НМА:

- не проводилась.

2.1.4. Проверка на обесценение НМА

НМА:

- не проверяются на обесценение.

2.1.5. Сроки полезного использования НМА

Сроки полезного использования в пределах 7-10 лет.

2.1.6. Способ начисления амортизации НМА

Амортизация по НМА с определенным сроком полезного использования осуществляется:

- линейным способом;

2.1.7. Порядок учета платежей за предоставленное право пользования объектами интеллектуальной собственности

Учет платежей за предоставленное право использования результатов интеллектуальной собственности или средств индивидуализации, установленных договором, осуществляется в следующем порядке:

- платежи, производимые в виде фиксированного разового платежа, отражаются как расходы будущих периодов и подлежат списанию в течение срока действия договора.

2.1.8. Способы оценки НМА, приобретенных не за денежные средства

Фактическая (первоначальная) стоимость нематериального актива, приобретенного по договору, предусматривающему исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, определяется:

- исходя из стоимости активов, переданных или подлежащих передаче организацией.

2.2. Основные средства и незавершенное строительство

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.03.01. № 26н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина РФ от 13.10.2003 № 91н.

Учет незавершенного строительства ведется Обществом в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.07.98. № 34н, а также в соответствии с Положением по

бухгалтерскому учету долгосрочных инвестиций (письмо Минфина России от 30.12.93 N 160), в части, не противоречащей более поздним нормативным правовым актам по бухгалтерскому учету.

2.2.1. Определение лимита стоимости ОС, учитываемых в составе МПЗ

Лимит стоимости ОС, учитываемых в составе МПЗ, составляет:

40 000,00 руб.

2.2.2. Определение инвентарного объекта

Единицей бухгалтерского учета ОС является инвентарный объект. Инвентарным объектом основных средств признается:

- отдельный конструктивно обособленный предмет, предназначенный для выполнения определенных самостоятельных функций.

2.2.3. Способ учета объектов недвижимости

По объектам недвижимости, по которым закончены капитальные вложения, амортизация начисляется в общем порядке с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету. Объекты недвижимости, права собственности на которые не зарегистрированы в установленном законодательством порядке, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств с выделением на отдельном субсчете к счету учета основных средств.

2.2.4. Оценка ОС при принятии к бухгалтерскому учету

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

2.2.5. Способы оценки объектов ОС, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами

Первоначальной стоимостью ОС, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, признается:

- стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией.

2.2.6. Переоценка ОС

Переоценка однородных объектов ОС

- Общество производит переоценку ОС с периодичностью 1 раз в 5 лет.

Согласно абз. 3 п. 15 ПБУ 6/01 переоценка объекта основных средств производится путем пересчета его первоначальной стоимости или текущей (восстановительной) стоимости, если данный объект переоценивался ранее, и суммы амортизации, начисленной за все время использования объекта.

При дооценке ОС определяется коэффициент пересчета как частное от деления текущей (восстановительной) стоимости на первоначальную стоимость ОС (или его текущую (восстановительную) стоимость, если данный объект переоценивался ранее). На данный коэффициент умножается сумма начисленной амортизации.

Методика расчёта следующая:

-Переоценка основных средств самортизированных на дату переоценки:

*производим дооценку остаточной стоимости основных средств, путём увеличения первоначальной стоимости, учтённой на счёте 01-основные средства- до стоимости, указанной в отчёте по переоценке. Амортизацию увеличиваем до стоимости основного средства, указанного в отчёте переоценки. Далее амортизация на данные основные средства, после переоценки, не производится.

-Переоценка основных средств не самортизированных на дату переоценки:

*рассчитываем коэффициент для перерасчёта первоначальной стоимости:

= текущей (восстановительной) стоимости из отчета оценки (без НДС) делим на первоначальную стоимость ОС (или его текущую (восстановительную) стоимость, если данный объект переоценивался ранее).

2.2.7. Способ начисления амортизации

Способ начисления амортизации объектов ОС (по группам однородных объектов):

- линейный способ;

2.2.8. Определение повышающего коэффициента

Повышающий коэффициент при начислении амортизации способом уменьшаемого остатка, который применяется к норме амортизации:

- не применяется.

2.2.9. Порядок погашения остатка стоимости объекта ОС при начислении амортизации способом уменьшаемого остатка.

Данный вид амортизации не применяется.

2.2.10. Сроки полезного использования

Сроки полезного использования объектов ОС (по основным группам) приведены ниже:

Группа Основных средств	Срок полезного использования, лет
Другие виды основных средств	5-15
Транспортные средства	3-6
Производственный и хозяйственный инвентарь	5-7
Машины и оборудование (кроме офисного)	5-7
Офисное оборудование	3-5

2.2.11. Неамортизируемые объекты

Все объекты ОС являются амортизируемыми.

2.2.12. Способ учета затрат на ремонт ОС

Затраты на ремонт ОС включаются в себестоимость текущего отчетного периода по мере их возникновения.

2.3. Расходы на НИОКР и ТР

Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы» ПБУ 17/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.02. № 115н.

За период 2020года данных расходов нет.

2.4. Запасы

Учет запасов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01, утвержденным приказом Минфина РФ от

09.06.01 № 44н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденными Приказом Минфина РФ от 28.12.2001 № 119н.

2.4.1. Единица бухгалтерского учета МПЗ

Единицей бухгалтерского учета МПЗ является:

- номенклатурный номер;

2.4.2. Способы оценки МПЗ по их группам (видам):

МПЗ принимаются к бухгалтерскому учету:

- по фактической себестоимости;

2.4.3. Способ оценки материалов по учетным ценам (если применяется)

В качестве учетных цен на материалы применяются:

- фактическая стоимость с учетом ТЗР

2.4.4. Способ учета транспортно - заготовительных расходов

Способ учета транспортно-заготовительных расходов (ТЗР):

- путем отнесения ТЗР на отдельный субсчет к счету 10 «Материалы»;
- при невозможности учета понесенных расходов в себестоимости товаров, они относятся на расходы организации.

2.4.5. Способы оценки МПЗ при отпуске в производство и ином выбытии

При отпуске МПЗ (кроме товаров, учитываемых по продажной стоимости) в производство и ином выбытии их оценка производится одним из следующих способов (по группам (видам) запасов):

- по средней себестоимости;

2.4.6. Способ определения себестоимости единицы запаса при списании материалов по себестоимости каждой единицы запасов

При списании (отпуске) материалов по себестоимости каждой единицы запасов применяется следующий порядок исчисления себестоимости единицы запаса:

- включая все расходы, связанные с приобретением запаса;

2.4.7. Способ исчисления средних оценок фактической себестоимости материалов отпущенных в производство или списанных на иные цели (при способах оценки по средней себестоимости или способом ФИФО)

Исчисление средних оценок фактической себестоимости материалов при списании (отпуске) осуществляется:

- исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц (отчетный период);

2.4.8. Порядок учета тары

Тара принимается к бухгалтерскому учету:

- по фактической себестоимости;

2.4.9. Способ оценки готовой продукции

Готовая продукция учитывается по фактическим затратам, связанным с ее изготовлением (по фактической производственной себестоимости). При этом остатки готовой продукции на складе

(иных местах хранения) на конец (начало) отчетного периода оцениваются в аналитическом и синтетическом бухгалтерском учете по:

- фактической производственной себестоимости.

2.4.10. Способ бухгалтерского учета выпуска готовой продукции

Учет выпуска продукции (работ, услуг) осуществляется:

- без использования счета 40 «Выпуск продукции (работ, услуг)».

2.4.11. Способ признания коммерческих расходов

Коммерческие расходы:

- признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности;

2.4.12. Способ признания управленческих расходов

Управленческие расходы признаются в себестоимости выпущенной продукции, товаров, работ и услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

2.4.13. Способ учета материалов, отпущенных обслуживающим производствам и хозяйствам, не состоящим на отдельных балансах

Материалы списываются с учета:

- с одновременным отнесением их стоимости на расходы указанных производств и хозяйств;

2.4.14. Способ учета списания стоимости специальной оснастки

Стоимость специальной оснастки (по группе однородных объектов) погашается:

- линейным способом.

2.4.15. Способ учета специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев

Отражение передачи в производство (эксплуатацию) специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12, месяцев осуществляется:

- по дебету счетов учета затрат на производство в момент ее передачи (отпуска) сотрудникам организации.

2.4.16. Способ оценки товаров, приобретенных для продажи при осуществлении розничной торговли

Оценка приобретенных товаров осуществляется:

- по фактической себестоимости ;

2.4.17. Способ учета затрат по заготовке и доставке товаров до центральных складов (баз), производимых до момента их передачи в продажу

Затраты по заготовке и доставке товаров до центральных складов (баз), производимые до момента их передачи в продажу, включаются в:

- фактическую себестоимость приобретенных товаров;
- при невозможности учета понесенных расходов в себестоимости товаров, они относятся на расходы организации.

2.5. Расходы будущих периодов

2.5.1. Способ списания расходов будущих периодов (по видам расходов)

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

Списание расходов будущих периодов производится равными долями в течении их срока полезного использования в дебет счетов учета затрат.

2.6. Незавершенное производство

Учет незавершенного производства ведется Обществом в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.07.98. № 34н.

2.7. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.02. № 126н.

За период 2020 года данных активов нет.

2.8. Займы и кредиты

Учет расходов по займам и кредитам ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.08. № 107н.

2.8.1. Способ списания дополнительных расходов по займам

Дополнительные расходы по займам:

- включаются равномерно в состав прочих расходов в течение срока займа (кредитного договора).

2.9. Оценочные обязательства

Учет оценочных и условных обязательств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина РФ от 13.12.10. № 167н.

Учет оценочных и условных обязательств содержит информацию по резервам:

- * на оплату отпусков;
- * по сомнительным долгам.

2.10. Отложенные налоги

Учет отложенных налогов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.02. № 114н.

2.10.1. Способ представления в бухгалтерском балансе информации об ОНА/ОНО

При составлении бухгалтерской отчетности суммы ОНА и ОНО:

- отражаются в бухгалтерском балансе развернуто;

2.11. Выручка, прочие доходы

Учет выручки и прочих доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 32н.

2.11.1. Перечень поступлений, признаваемых доходами от обычных видов деятельности организации

* выручка от реализации товаров, продукции собственного производства

2.11.2. Перечень поступлений, признаваемых прочими доходами организации

* доходы от реализации прочего имущества

* курсовые разницы

* доходы от прочей реализации

2.12. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы, прочие расходы

Учет расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 33н.

2.12.1. Перечень расходов, признаваемых расходами от обычных видов деятельности организации

* себестоимость товаров, продукции собственного производства

2.12.2. Расходы, признаваемые прочими расходами

* расходы от реализации прочего имущества

* курсовые разницы

* расходы от прочей реализации

2.13. Связанные стороны

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.08. № 48н.

2.14. Отчет о движении денежных средств

В соответствии с п. 5 ПБУ 23/2011 отчет о движении денежных средств представляет собой обобщение данных о денежных средствах, а также высоколиквидных финансовых вложениях, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости (далее - денежные эквиваленты).

К денежным эквивалентам Общество относит, например, депозиты до востребования, открытые в кредитных организациях, векселя Сбербанка России на предъявителя с фиксированной стоимостью (и иные аналогичные векселя), финансовые вложения, приобретаемые с целью их перепродажи в краткосрочной перспективе.

К денежным потокам не относятся (в соответствии с п. 5 ПБУ 23/2011):

1. платежи денежных средств, связанные с инвестированием их в денежные эквиваленты;

поступления денежных средств от погашения денежных эквивалентов (за исключением начисленных процентов);

2. валютно-обменные операции (за исключением потерь или выгод от операции);
3. обмен одних денежных эквивалентов на другие денежные эквиваленты (за исключением потерь или выгод от операции);
4. иные аналогичные платежи организации и поступления в организацию, изменяющие состав денежных средств или денежных эквивалентов, но не изменяющие их общую сумму, в том числе, получение наличных со счета в банке, перечисление денежных средств с одного счета организации на другой счет этой же организации.
5. иные аналогичные платежи организации и поступления в организацию, изменяющие состав денежных средств или денежных эквивалентов, но не изменяющие их общую сумму, в том числе, получение наличных со счета в банке, перечисление денежных средств с одного счета организации на другой счет этой же организации.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам (в соответствии с п. 16 ПБУ 23/2011).

При составлении отчета о движении денежных средств пересчет денежных потоков в иностранной валюте осуществляется по курсу ЦБ РФ, действовавшему на дату совершения операции.

3. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ В 2020 ГОДУ

В учетной политике в 2020 году не были произведены существенные изменения.

4. КОРРЕКТИРОВКИ И ПРОЧИЕ ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТЕ, ОТНОСЯЩИЕСЯ К ПРЕДЫДУЩИМ ПЕРИОДАМ.

- 4.1. В 2020 году не были выявлены существенные ошибки, относящиеся к предыдущим периодам.
- 4.2. **Ретроспективный пересчёт показателей бухгалтерской отчётности в связи с применением ПБУ 18/02 в новой редакции.**

В связи с переоценкой основных средств в 2014 и 2019г.г.Общество отражало дооценку основных средств, что приводило к формированию разниц между данными бухгалтерского и налогового учета. Ранее эти разницы классифицировались как постоянные. В связи с признанием положений ПБУ 18/02 в новой редакции обозначенные разницы следует классифицировать в качестве временных налогооблагаемых разниц, которые приводят к образованию отложенных налоговых обязательств.

Соответственно, нами осуществлено:

- Расчёт временных налоговых разниц, приводящих к образованию ОНО на счёте 77 по состоянию на 31 Декабря 2020 года в сумме 223 548,94руб.
- Нами осуществлён ретроспективный пересчёт показателей бухгалтерской отчётности, как если бы мы применяли данный подход изначально. Соответственно, нами были уточнены показатели бухгалтерского баланса:

Строка Бухгалтерского Баланса	2019 год (тыс. руб.)		
	31 Декабря-БЫЛО	31 Декабря-СТАЛО	РАЗНИЦА
1150	135 082	65 389	-69 693
1340	111 072	37 938	-73 134
1370	74 689	77 911	+3 222
1420	7 701	7 920	+219
Строка Баланса	2018 год (тыс. руб.)		
	31 Декабря-БЫЛО	31 Декабря-СТАЛО	РАЗНИЦА
1340	45 811	44 047	-1 764
1420	3 144	4 907	+1 764

Строка Отчёта о финансовых результатах	2019 год (тыс. руб.)		
	31 Декабря-БЫЛО	31 Декабря-СТАЛО	РАЗНИЦА
2340	27 233	30 455	+3 222
2400	31 741	34 963	+3 222

Строка Отчёта об изменении капитала	2018 год (тыс. руб.)	
	Стр. 3200 Добавочный капитал	Стр. 3200 ИТОГО КАПИТАЛА
31 Декабря-БЫЛО	45 811	102 185
31 Декабря-СТАЛО	44 047	100 421
РАЗНИЦА	-1 764	-1 764

Строка Отчёта об изменении капитала	2019 год (тыс. руб.)		
	Стр. 3300 Добавочный капитал	Стр. 3300 Нераспределённая прибыль (непокрытый убыток)	Стр. 3200 ИТОГО КАПИТАЛА
31 Декабря-БЫЛО	111 072	74 689	199 187
31 Декабря-СТАЛО	37 938	77 911	129 275
РАЗНИЦА	-73 134	+3 222	-69 912

Данные по корректировке капитала в Отчёте об изменении капитала, раскрыты в Разделе 2. Корректировки в связи с изменением учётной политики и исправлением ошибок.

5. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2020 ГОД

5.1. Нематериальные активы

Ведение бухгалтерского учета нематериальных активов (НМА) осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007, утвержденным приказом Минфина РФ от 27.12.2007 № 153н.

Нематериальные активы, которое Общество отразило по состоянию на 31.12.2020, являются активами, связанными с товарными знаками и программами базы данных.

Показатели в таблицах представлены в тыс.руб.

Вид НМА	Остаточная стоимость на 01/01/2020	Поступление в 2020 году	Амортизация НМА за 2020год	Остаточная стоимость на 31/12/2020
Видеоролик(кофе MY Time Harmony)	8		8	0
Интернет-представительство Alta Roma	11		9	2
Интернет-сайт Altavending.ru	32		10	22
Веб-сайт almafood.ru	340		240	100
Товарный знак ALTA ROMA в Германии; Евросоюзе 5 шт.	0		0	0
Видеоролик(производство ООО "АЛМАФУД")	0	206	14	192
Товарный знак ALTA ROMA расширение в СНГ	0	289	155	134
Товарный знак ALTA ROMA в Евросоюзе 5шт.	0	104	6	98
Товарный знак ALTA ROMA на террит. Германии	0	83	5	78
Разработка креативной концепции кофе ТМ "Alta Roma"	0	500	0	500
Разработка концепции Key Visual	0	210	0	210
Итого	391	1 392	447	1 336

5.2. Основные средства

Ведение бухгалтерского учета основных средств (ОС) осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденным приказом Минфина РФ от 30.03.2001 № 26н.

Основные средства учитываются в разрезе классов основных средств. На отчетную дату стоимость основных средств с учетом амортизации составляет 70 084 тыс руб.

В течении 2020 года была проведена модернизация след. ОС:

Объект строительства
Система осушения воздуха
Система автоматической пожарной сигнализации и автомат. водяного пожаротушения
Смеситель марки XB 1000
Производственный цех Домодедово
Система искрогашения
Винтовой компрессор DVK 40
Эстакада для Брамбатти
Смеситель марки XB 600
Электропогрузчик DOOSAN B 16X-5
Линия по обжарке BRAMBATI mod.KS-120
Система пожарной сигнализации (ДМД)
Линия по упаковке SERAM
Система загрузки кофе для Бестром 420
Линия упаковочная Бестром -201М (весовая)
Система вентиляции и кондиционирования Производственного цеха Домодедово
Газобаллонная станция

Наличие основных средств по основным группам за отчетный и прошлый период отражены в стр.1150 Бухгалтерского баланса на 31 декабря 2020г.

Наличие и движение основных средств за 2020 год

Наименование показателя	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило/модернизировано	начислено амортизации	Выбыло ОС	Выбыло амортиз.	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	187 607	(122 847)	17 882	(12 516)	9 526	(9 484)	195 963	(125 880)
в том числе:								
Машины и оборудование (кроме офисного)	133 296	(102 748)	14 855	(6 371)	8 736	(8 694)	139 415	(100 425)
Другие виды основных средств	4 769	(3 237)	151	(470)			4 921	(3 708)
Транспортные средства	4 695	(4 024)	-	(217)	790	(790)	3 904	(3451)
Офисное оборудование	6 737	(2 776)	1 658	(1 201)			8 385	(3 977)
Производственный и хозяйственный инвентарь	512	(434)	-	(32)			512	(465)
Сооружения	25 724	(3 990)	-	(3 771)			25 724	(7 762)
Здания	11 873	(5 639)	1 218	(453)	-	-	13 091	(6 091)

Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности-всего	22 363	(2 232)	9 000	(8 761)			31 363	(10 869)
В том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	22 363	(2 232)	9 000	(8 761)			31 363	(10 869)

5.2.1. ОС в процессе демонтажа и выбытия

Общество не имеет объектов основных средств находящихся в процессе выбытия (длящегося во времени процесса демонтажа)

5.2.2. Неамортизируемые объекты ОС:

Общество не имеет объектов основных средств, которые не амортизируются.

5.2.3. Объекты ОС полученные в лизинг:

У Общества нет полученных в лизинг в 2020 году ОС.

5.2.4. Объекты ОС, находящиеся в аренде (Забалансовый счет 001"Арендованные основные средства").

У Общества заключены следующие договора:

1. Долгосрочной Договор аренды нежилых помещений № М4-14-АР/11-ДДА от 11.04.2011. с ЗАО "Совместное предприятие "Евразия М4". Срок действия Договора -15 лет. Нежилые помещения находятся по адресу: 643,142000, МО, Домодедовский р-он, г.Домодедово, Северный мкр., ул. Логистическая,1/15. Общая площадь составляет около 6 708 кв.м.

2. Договор № КД-127 аренды объектов недвижимого имущества от 12.09.2019 с АО "ИКП "РИТМ". Срок действия договора: с 12.09.2019 и действует до 11.09.2020 включительно. Нежилое помещение находится по адресу: 115487, Москва г, Садовники ул, дом № 4, корпус 1. Общая площадь составляет:

нежилое помещение - 246,4 кв.м;

недвижимое имущество - часть складского помещения - 400 кв.м.

5. Договор № КД-88 аренды объектов недвижимого имущества от 12.08.2020 с АО "ИКП "РИТМ". Срок действия договора: с 12.08.2020 и действует до 11.07.2021 включительно. Нежилое помещение находится по адресу: 115487, Москва г, Садовники ул, дом № 4, корпус 1. Общая площадь составляет:

нежилое помещение – 37,3 кв.м;

недвижимое имущество - часть складского помещения - 400 кв.м.

6. Договор аренды нежилого помещения № Г/19-20/АФ от 14.08.2019 с ООО "УК" Альфа-Финанс" Д.У.ЗПИФ недвижимости "Горизонт". Срок действия договора с 14.08.2019 по 30.06.2025 года. Нежилое помещение находится по адресу: г. Москва, Проектируемый проезд №4062, дом6, стр.16. Общая площадь составляет 452,5кв.м.

5.2.5. Вложение во внеоборотные активы (приобр-ие объектов ОС):

Ноутбук LENOVO IdeaPad S340-15API	47 408,33
-----------------------------------	-----------

5.3. Прочие внеоборотные активы

По строке 1190 "Прочие внеоборотные активы" отражены расходы будущих периодов со сроком полезного использования более 12-ти месяцев после отчетной даты. В 2020 году сумма прочих внеоборотных активов составляет 3 185 тыс. руб.

5.4. Запасы.

Ведение бухгалтерского учета материально-производственных запасов осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01, утвержденным приказом Минфина РФ от 09.06.2001 № 44н.

Расшифровка запасов за текущий и прошлый год отражены в стр.1210 Бухгалтерского баланса на 31 декабря 2020г.

На конец отчетного периода величина запасов, отражаемых по строке 1210 Бухгалтерского баланса, составила 248 268 тыс. руб.

Расшифровка запасов

Счет	Наименование	Остаток на 31/12/2020	Остаток на 31/12/2019	Остаток на 31/12/2018
10.01	Сырье и материалы	143 139	175 916	122 578
10.03	Топливо	336	383	484
10.04	Тара и тарные материалы	1 040	422	
10.05	Запасные части	986	1 014	962
10.06	Прочие материалы	1 178	853	880
10.07	Материалы, переданные в переработку	4	12	829
10.08	Строительные материалы	333	468	433
10.09	Инвентарь и хозяйственные принадлежности	1 828	1 465	393
	Спец/оснастка и спец/ одежда на складе	322	163	209
10.10				
	Спец/оснастка и спец/ одежда в эксплуатации	3 614	4 320	481
10.11				
ИТОГО материалов		152 781	185 018	127 250

Счет	Наименование	Остаток на 31/12/2020	Остаток на 31/12/2019	Остаток на 31/12/2018
21	Полуфабрикатов собственного производства	8 873	4 687	1 895
ИТОГО		8 873	4 687	1 895

Счет	Наименование	Остаток на 31/12/2020	Остаток на 31/12/2019	Остаток на 31/12/2018
41;45	Товары; Товары отгруженные	9 918	4 682	1 895
ИТОГО товары		9 918	4 682	1 895

Счет	Наименование	Остаток на 31/12/2020	Остаток на 31/12/2019	Остаток на 31/12/2018
43	Готовая продукция	74 775	74 523	48 998
ИТОГО готовой продукции		74 775	74 523	48 998

Счет	Наименование	Остаток на 31/12/2020	Остаток на 31/12/2019	Остаток на 31/12/2018
20	Основное произ-во	2 721	3 049	1 906
ИТОГО основное произ-во		2 721	3 049	1 906

5.5. Финансовые вложения.

Ведение бухгалтерского учета финансовых вложений осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным приказом Минфина РФ от 10.12.2002 № 126н.

В 2020 году данные активы на балансе отсутствуют.

5.6. Дебиторская задолженность.

Общая дебиторская задолженность (код строки 1230) на конец отчетного периода составила 113 237 тыс. рублей, ее состав отражен в стр.1230 Бухгалтерского баланса на 31 декабря 2020г.

Дебиторская задолженность покупателей на конец отчетного периода составила 94 138 тыс. рублей. Основными дебиторами Общества на 31/12/2020 являлись МЕТРО Кеш энд Керри, ООО; Кофейная плантация ООО; ООО РусХОЛТС АЗС; ТАНДЕР АО. На конец отчетного периода создавался резерв по сомнительным долгам .

Авансы, выданные в рублях, по состоянию на конец 2020 года составили 13 512 тыс. руб. Прочая дебиторская задолженность в сумме 8 051 тыс.руб. Данные отражены в стр.1230 Бухгалтерского баланса на 31 декабря 2020г.

Дебиторская задолженность стр. 1230	на 31.12.2020		на 31.12.2019		на 31.12.2018	
	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками	94 138	(2 464)	79 292	(1 296)	128 026	(1 088)
Авансы выданные	13 512		17 274	(27)	13 611	(186)
Прочая дебиторская задолженность	8 051	-	2 103		2 105	-
Итого	115 701	(2 464)	98 669	(1 323)	143 742	(1 274)

5.7 Денежные средства

Общество имеет рублевые расчетные счета и валютные счета в следующих банках: «СДМ-Банк» (ПАО), ЦМРБАНК (ООО), ПАО Сбербанк, ПАО Промсвязьбанк.

Информация о движении денежных потоках раскрыта в Отчете о движении денежных средств за Январь-Декабрь 2020 года.

5.8 Прочие оборотные активы

По строке 1260 "Прочие оборотные активы" отражены расходы будущих периодов. Порядок списания устанавливается индивидуально для каждого отдельного расхода в соответствии со сроком полезного использования.

5.9 Займы полученные и затраты по займам

Ведение бухгалтерского учета расходов по полученным займам и кредитам осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 107н.

Начисленные проценты по займу признаются в бухгалтерском учете по начислению и отражаются в Отчете о финансовых результатах в строке 2330 "Проценты к уплате".

Перечень кредитов и займов, числящихся на балансе по состоянию на 31.12.2020г.

Кредитор	Номер Договора	Сумма Кредита (руб.)	Сумма процентов (руб.)	Срок возврата займа
ПРОМСВЯЗЬБАНК ПАО	Кредитный договор № 72-20035/0411 от 25.12.2019. Кредитная линия, в рамках которой выдаются транши на срок не более 180 дней.	36 003 519,95		22.12.2022
СДМ-БАНК ПАО	Кред.договор № 20-08710 от 16.03.2020	4 500 000,00		16.03.2023
	Данная сумма относится к краткосрочным обязательствам в силу того, что в соответствии с графиком лимита кредитования сумма долга в размере 4 500 000,00 руб должна быть погашена до 31.12.2021г.			
СДМ-БАНК ПАО	Кред.договор № 20-42513 от 30.09.2020	30 000 000,00		30.06.2021
СДМ-БАНК ПАО	Кредитный договор № 20-21511 от 22.07.2020.	10 000 000,00		21.07.2023
	Данная сумма относится к краткосрочным обязательствам в силу того, что в соответствии с графиком лимита кредитования сумма долга в размере 10 000 000,00 руб должна быть погашена до 31.12.2021г.			
Вартанов Юрий Сергеевич	Договор займа №АФ-002/271010-ДЗ	3 000 000,00		30.12.2021
Матевосян Александр Агасиевич	Договор займа АФ-075/311017-ДЗ Доп.согл.№1	4 913 630,16		30.12.2021
Матевосян Александр Агасиевич	Договор займа АФ-033/130711-ДЗ	500 000,00		30.12.2021
Матевосян Александр Агасиевич	АФ-074/300917-ДЗ	1 434 321,00		31.12.2021
Медведев Игорь Владимирович	Договор займа АФ-035/031111-ДЗ от 03.11.11 руб	200 000,00	4 166,67	30.12.2021
Сумма краткосрочных кредитов, займов и процентов,отраженных в т.ч. по стр. 1510	ИТОГО:	90 551 471,12	4 166,67	

AlmaFood S.A.	Договор займа АФ-024/211209-3	23 597 835,50	725 098,53	31.12.2023
AlmaFood S.A.	Договор займа АФ-008/010709-3	46 210 846,50	496 113,74	31.12.2023
СДМ-БАНК ПАО	Кредитный договор № 20-08710 от 16.03.2020	3 600 000,00		16.03.2023
СДМ-БАНК ПАО	Кредитный договор № 20-21511 от 22.07.2020.	20 000 000,00		21.07.2023
СДМ-БАНК ПАО	Кредитный договор № 20-22412 от 22.07.2020.	60 000 000,00		21.07.2023
Сумма долгосрочных займов, отраженных в т.ч. по стр. 1410 с суммой процентов, отраженных в т.ч. по стр. 1510	ИТОГО:	153 408 682,00	1 221 212,27	

По кредитам, числящимся на балансе Общества на отчетную дату, выдавались следующие обеспечения.

Характер обязательства	Сумма обязательства (руб.)	Сумма выданного обеспечения (залоговая стоимость) (тыс.руб.)	Балансовая стоимость (тыс. руб.)	Вид обеспечения	Организация-кредитор	Риски неисполнения обязательств (в т.ч. штрафы, пени, неустойки)
Кредитная линия	99 000 000	57 321	55 340	Основные средства (имущество)	СДМ-БАНК ПАО	-
		164 000	Договором не определены, не уточнялась сторонами обязательств	тмц (товары в обороте)		-
Кредитная линия	20 000 000	20 000	Договором не определены, не уточнялась сторонами обязательств	тмц (товары в обороте)	ПРОМСВЯЗЬБАНК ПАО	

5.9.1 В бухгалтерском балансе по состоянию на 31.12.2020г отражена непогашенная дебиторская задолженность в сумме 94 138тыс. руб. в части переданного покупателям товара, который в силу ст. 488,334 ГК РФ считается переданным в залог до момента его оплаты. 5.9.2. В бухгалтерском балансе по состоянию на 31.12.2020г отражена непогашенная кредиторская задолженность в сумме 64 176тыс. руб. в части полученных от поставщиков ТМЦ, которые в силу Ст. 488,334 ГК РФ считается полученным в залог до момента его оплаты.

5.10 Кредиторская задолженность

Общая сумма кредиторской задолженности составляет 81 501 тыс. рублей, ее состав отражен в стр.1520 Бухгалтерского баланса на 31 декабря 2020г. Просроченная задолженность перед бюджетом отсутствует.

Кредиторская задолженность стр. 1520, в т.ч.:	на 31.12.2020	на 31.12.2019	на 31.12.2018
расчеты с поставщиками и подрядчиками	64 176	149 079	93 411
расчеты по авансам полученным	1 299	3 147	924

прочая кредиторская задолженность	16 026	1 558	22 285
ИТОГО:	81 501	153 784	116 620

5.11 Отложенные налоги

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые активы и постоянные налоговые обязательства, т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах.

Текущим налогом на прибыль признается налог на прибыль для целей налогообложения, определяемый в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль отчетного налогового периода.

Расход (доход) по налогу на прибыль определяется как сумма текущего налога на прибыль и отложенного налога на прибыль. При этом отложенный налог на прибыль за отчетный период определяется как суммарное изменение отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств за этот период, за исключением результатов операций, не включаемых в бухгалтерскую прибыль (убыток).

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в составе внеоборотных активов по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» и долгосрочных обязательств по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса соответственно.

5.12. Выручка

Ведение бухгалтерского учета выручки и прочих доходов осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 32н.

5.12.1 Информация о структуре доходов по обычным видам деятельности

Виды и суммы выручки, составляющие 5% и более от общей суммы доходов отчетного периода:

руб.

Вид выручки	Сумма без НДС	Доля в общей сумме доходов (%)
Выручка от реализации товаров собственного производства	911 927 305	98,64
Выручка от реализации покупных товаров	12 541 964	1,36

5.13. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы и прочие расходы

Ведение бухгалтерского учета расходов осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 33н.

5.13.1. Информация о структуре расходов по обычным видам деятельности

Себестоимость продаж составила 828 775 тыс. руб., что отражено в строке 2120 Отчета о финансовых результатах. Расшифровка себестоимости продаж в разрезе элементов представлена в таблице ниже.

Вид затрат	Отчетный год, тыс. руб.
Материальные затраты	681 490
Себестоимость реализуемых товаров	13 970
Затраты на оплату труда	61 759
Отчисления на социальные нужды	13 245
Амортизация, в т.ч. погашение ст-ти спецодежды, спецодежды и инвентаря	14 930
Затраты на аренду помещений, коммунальные расходы	31 263
Прочие затраты	15 433
Изменение остатков (прирост)	(3 315)
Итого по элементам затрат	828 775

5.13.2. Информация о затратах на использование энергетических ресурсов

В процессе производственной деятельности ООО "АЛМАФУД" в 2020 году использовало следующие ресурсы:

Электроэнергию на 2 875 013,43 руб.

Тепловую энергию на 463 601,55 руб.

5.13.3. Коммерческие расходы

Коммерческие расходы в соответствии с учетной политикой, не подвергаясь распределению, полностью списываются на себестоимость продукции и товаров, реализованных в отчетном периоде. Расшифровка коммерческих расходов (строка 2210 отчета о финансовых результатах) за отчетный год представлена в таблице ниже.

Вид затрат	Отчетный год, тыс. руб.
Затраты на оплату труда	124
Отчисления на социальные нужды	27
Амортизация, в т.ч. погашение ст-ти спецодежды, спецодежды и инвентаря	9 497
Хранение и переработка грузов	14 646
Премии клиентам	17 533
Транспортные расходы (Заказ автотранспорта; ГСМ; Прочие расходы на автотранспорт)	11 239
Участие в выставках и маркетинговые исследования	4 716
Прочие затраты	4 735
Итого	62 517

5.13.4. Прочие доходы и расходы

Расшифровка прочих доходов (строка 2340 отчета о финансовых результатах) и расходов (строка 2350 отчета о финансовых результатах) представлены соответственно в таблицах, приведены ниже.

Таблица Расшифровка прочих доходов и расходов:

Вид доходов	Сумма, тыс. руб.
доходы от реализации ОС;прочего имущества (материалы)	12 746
курсовые разницы, в т.ч.	19 526
* поставщики	11 872
* покупатели	172
* займы и пр.	7 482
прочие доходы	1151
Всего прочие доходы (стр.2340)	33 423

Таблица Расшифровка прочих расходов

Вид расходов	Сумма, тыс. руб.
расходы от реализации ОС; прочего имущества (себестоимость реализованных материалов)	6 517
курсовые разницы, в т.ч.	35 134
* поставщики	19 157
* покупатели	-
* займы и пр.	15 977
услуги банка	1 023
прочие расходы	5 120
Всего прочие доходы (стр.2350)	47 794

5.13.5. Налог на прибыль

Для целей исчисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

Налог на прибыль за 2020 г. составил - 648 тыс. руб.

В том числе текущий налог на прибыль составил - 1569 тыс. руб.

Отложенный налог на прибыль составил 921 тыс. руб.

Чистая прибыль (убыток) отчетного периода равна 5 737 тыс. руб.

5.13.6. Вознаграждения, выплачиваемые основному управленческому персоналу

Виды вознаграждений	Сумма тыс. руб.
Краткосрочные вознаграждения, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты	10 164,92
Оплата труда за отчетный период	7 807,16
Начисленные на оплату труда налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды за отчетный период	2 357,76

К основному управленческому составу относятся: генеральный директор, заместители генерального директора, директор по продажам, начальник управления.

5.14. Резерв на отпуска.

Резерв по отпускам создается в соответствии с ПБУ 8/2010.

Остаток резерва на 31.12.2020 – 2 873 тыс. руб.

5.15. Резерв по сомнительным долгам.

Резерв по сомнительным долгам создается в соответствии с ПБУ 21/2008.

Сумма резерва на 31.12.2020 -2 464 тыс. руб.

5.16. Информация о забалансовых счетах.

5.16.1. Обеспечения обязательств и платежей выданные:

СДМ-БАНК (ПАО)	
Кред.договор № 20-08710 от 16.03.2020	10 930 300,00
Кред.договор № 20-21511 от 22.07.2020	60 584 027,41
Кред.договор № 20-22412 от 22.07.2020	149 807 417,29
ИТОГО:	221 321 744,70

ПРОМСВЯЗЬБАНК ПАО	
Кред.договор № 72-20035/0411 от 25.12.2019	20 000 000,00
ИТОГО:	20 000 000,00

5.16.2. Обеспечения обязательств и платежей полученные

Корпорация "МСП" АО	Поручительство по КД в Промсвязьбанке	20 000 000,00
ИТОГО:		20 000 000,00

5.17. Информация по связанным сторонам.

5.17.1 Информация об учредителях, являющихся связанной стороной.

5.17.2

N п/п	Статус участника (юридическое/ физическое лицо) процент участия	Фамилия, имя, отчество, полное наименование участника	Участие в других организ- ях	Должность
1	Физическое лицо 35,935%	Матевосян Александр Агасиевич	ООО "Планета Кофе" (100%)	Генеральный директор
2	Физическое лицо 11,199%	Корсетти Франческо	НЕТ	НЕТ
3	Физическое лицо 7,567%	Свирин Анатолий Иванович	НЕТ	НЕТ
4	Физическое лицо 4,946%	Максимов Алексей Игоревич	НЕТ	НЕТ

5	Физическое лицо 4,639%	Филиппова Елена Юрьевна	НЕТ	НЕТ
---	---------------------------	-------------------------	-----	-----

N п/п	Статус участника (юридическое/ физическое лицо)	Фамилия, имя, отчество, полное наименование участника/ состав учредителей	Участие в других организ- ях	Должность
1	Юридическое лицо 35,714%	Общество с ограниченной ответственностью ТД «САНДЕР»: 1. Архипкина Ольга Викторовна-17% 2. Воскобойников Михаил Зельманович- 17% 3. Кармазина Наталья Михайловна-17% 4. Соколов Александр Львович-34% 5. Щукин Максим Викторович-15%	НЕТ	НЕТ

5.17.2 Информация об операциях со связанными сторонами:

- по торговым сделкам с ООО «Планета Кофе»:

Наименование аффилированных лиц	Основание для признания взаимозависимости	Сумма поступлений за 2020 год, тыс. руб.	Сумма продаж В течении 2020 г.	Сумма долга Общества перед ООО «Планета Кофе» на 31.12.2020г.
ООО "Планета Кофе"	В составе учредителей одно и тоже физическое лицо: Матевосян А.А.	88 504 715,27	8 188 923,04	30 485 864,12

- по займам, тыс. руб. с Матевосян А.А.:

Договор займа	Сумма долга На 01/01/2020	Поступило в 2020 году	Погашено в 2020 году	Сумма долга На 31/12/2020
АФ-033/130711-ДЗ от 13.07.2011	500	-	-	500
АФ-074/300917-ДЗ от 30.09.2017	1 114	460	1 574	
АФ-075/311017 Доп.согл. №3 от 26.07.2019	4 914			4 914
АФ-074/300917-ДЗ Доп.согл. №5 от 30.09.2017		1 434		1 434
ИТОГО:	6 528	1 894	1 574	6 848

Проценты по Договор займа	Сумма долга На 01/01/2020	Поступило в 2020 году	Погашено в 2020 году	Сумма долга на 31/12/2020
АФ-033/130711-ДЗ от 13.07.2011	0	63	63	0
АФ-074/300917-ДЗ от 30.09.2017	0	62	62	0
АФ-075/311017 Доп.согл.№3 от 26.07.2019	0	614	614	0
АФ-074/300917-ДЗ Доп.согл. №5 от 30.09.2017	0	32	32	0
ИТОГО:	0	771	771	0

Бенефициарным владельцем ООО «АЛМАФУД» является Матевосян Александр Агасиевич.

5.18. Информация о судебных разбирательствах.

5.18.1 Судебные разбирательства, в которые была вовлечена Компания в проверяемом периоде и после окончания проверяемого периода:

1. Дело А45-10393/2017

АС Новосибирской области

Истец ООО "АЛМАФУД" Ответчик ООО "КОМПАНИЯ ХОЛИДЕЙ"
о несостоятельности (банкротстве)

Сумма: 823 777,00 руб.

2. Дело А40- 194484/2020

АС города Москвы

Истец ООО "АЛМАФУД" Ответчик ООО "БИГБОКс"

Иск удовлетворить полностью

Решение 23 ноября 2020 года

Сумма 1 213 620, 20 руб.

3. Дело № А 45-10393/2017

АС Новосибирской области

Истец ООО "КОМПАНИЯ ХОЛИДЕЙ" Ответчик ООО «АЛМАФУД»

Сумма 2 656 010,20

Отказать в удовлетворении заявления конкурсного управляющего

5.19. 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, с возможным влиянием на финансовое состояние организации нет.

5.20. Информация о непрерывности деятельности.

ООО "АЛМАФУД" не имеет планов или намерений относительно ликвидации или существенного сокращения объемов деятельности и полагает, что принимаемые меры по обеспечению стабильного уровня продаж и финансовой устойчивости обеспечат продолжение деятельности Общества в будущем.

Руководство ООО "АЛМАФУД" не имеет планов изменения специализации деятельности или каких-либо иных планов, реализация которых приведет к неблагоприятному результату.

ООО "АЛМАФУД" не планирует проводить реорганизацию.

ООО "АЛМАФУД" не известны какие-либо обстоятельства, которые бы препятствовали ему осуществлять свою деятельность в течение как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным периодом. Также не известны какие-либо события или условия, которые выходят за рамки 12 месяцев со дня отчетной даты и которые могут обусловить значительные сомнения в нашей способности осуществлять свою деятельность непрерывно. Общество может продолжать свою финансово-хозяйственную деятельность и исполнять свои обязательства как минимум, 12 месяцев года, следующего за отчетным и не имеет намерение или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов.

Генеральный директор ООО "АЛМАФУД"

А.А. Матевосян

18.03.2021

