

Общество с ограниченной ответственностью "РК "Полярное море+"

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,
от 19.04.2019 № 61н)

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2020 год (тыс. руб)**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

С. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода									
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения								
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 20 г. ¹	1867	(563)																
	5110	за 20 19 г. ²	2524	(1403)	562	(1219)	1219	(332)												
в том числе:	5101	за 20 20 г. ¹	1867	(563)																
	5111	за 20 19 г. ²	2524	(1403)	562	(1219)	1219	(379)												
и т.д.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г. ⁴		На 31 декабря 20 19 г. ²		На 31 декабря 20 18 г. ⁵	
		-	-	-	-	-	-
Всего	5120	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
(вид нематериальных активов)	5121	-	-	-	-	-	-
(вид нематериальных активов)		-	-	-	-	-	-
и т.д.		-	-	-	-	-	-

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	216	1	128
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	216	1	128

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020г.	-	-	-	-	
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	
в том числе:	5161	за 2020г.	-	-	-	-	
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	-	-	-	-	
	5190	за 2019г.	-	563	(563)	-	
в том числе:	5184	за 2020г.	-	-	-	-	
	5194	за 2019г.	-	165	(165)	-	
Дизайн-макет Botalis для брендирования микроавтобусов	5185	за 2020г.	-	-	-	-	
	5195	за 2019г.	-	-	-	-	
Дизайн-макет транспортной тары экспорт	5186	за 2020г.	-	-	-	-	
	5196	за 2019г.	-	-	-	-	
Дизайн-макет этикеток на английском языке для ТТ	5187	за 2020г.	-	-	-	-	
	5197	за 2019г.	-	-	-	-	
Дизайн-макет этикеток на русском языке для ТТ	5187	за 2020г.	-	-	-	-	
	5197	за 2019г.	-	-	-	-	
Прочие ПО	5187	за 2020г.	-	-	-	-	
	5197	за 2019г.	-	398	(398)	-	

2. Основные средства

2.1. 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		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) всего	5200	за 2020г.	1 179 441	(372 425)	500 857	(14 803)	13 385	(155 289)	0	0	1 665 495	(514 329)
	5210	за 2019г.	1 001 734	(247 293)	185 369	(7 662)	7 418	(132 550)	0	0	1 179 441	(372 425)
в том числе:												
Транспортные средства	5201	за 2020г.	42 545 ✓	(10 484)	5 558 ✓	(990)	990	(6 025)			47 113 ✓	(15 499)
	5211	за 2019г.	21 801 ✓	(6 107)	20 744 ✓	-	-	(4 357)			42 545 ✓	(10 464)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2020г.	✓ 2 191	(860)	84 059			(2 165)			86 250 ✓	(3 025)
	5212	за 2019г.	✓ 1 622	(628)	626	(57)	37	(269)			2 191 ✓	(860)
Сооружения	5203	за 2020г.	139 123 ✓	(26 743)	4 696 ✓	(114)	42	(14 832)			143 705 ✓	(41 533)
	5213	за 2019г.	114 016 ✓	(13 688)	25 107 ✓	-	-	(13 055)			139 123 ✓	(26 743)
Здания	5204	за 2020г.	176 193 ✓	(40 959)	186 407 ✓	-	-	(12 663)			362 600 ✓	(53 622)
	5214	за 2019г.	169 624 ✓	(29 887)	6 569 ✓	-	-	(11 072)			176 193 ✓	(40 959)
Офисное оборудование	5205	за 2020г.	8 214 ✓	(6 223)	3 524 ✓	-	-	(1 755)			11 738 ✓	(7 978)
	5215	за 2019г.	5 845 ✓	(5 181)	2 369	-	-	(1 042)			8 214 ✓	(6 223)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5206	за 2020г.	811 109 ✓	(287 155)	216 594	(13 699)	12 353	(117 831)			1 014 004	(392 633)
	5216	за 2019г.	688 760 ✓	(191 794)	129 954	(7 605)	7 381	(102 742)			811 109	(287 155)
Прочие		за 2020г.	66	(21)	19	-	-	(18)			85	(39)
		за 2019г.	66	(8)	-	-	-	(13)			66	(21)
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.	249 196	627 142	(191)	(740 413)	135 734
	5250	за 2019г.	173 259	261 495	(191)	(185 367)	249 196
в том числе:							
	Строительство, модернизации, реконструкция						
	5241	за 2020г.	25 365	449 627		(405 824)	69 168
	5251	за 2019г.	19 295	167 782	-	(161 712)	25 365
Приобретение объектов основных средств	5242	за 2020г.	83 212	12 331	(191)	(95 035)	317
	5252	за 2019г.	80 350	26 708	(191)	(23 655)	83 212
Авансы выданные на покупку ОС	5243	за 2020г.	140 619	165 184	-	(239 554)	66 249
	5253	за 2019г.	73 614	67 005	-	-	140 619

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	На конец периода
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего			3 384			14 055	
в том числе:							
Автопозунич HELI CPCD25-WS1H(R) г.в. 2018 51MX2548	5260	за 2020г.	3 384				
Весовая станция: весы M2200 с платформой PL2020, 3/6 кг, точность 5/10 гр., стойка, крепление, консо	5261					553	
Технологическая комплексная линия по переработке рыб тресковых пород Скаггинн	5262					147	
Автомобиль УАЗ Пикап г.в. 2018 А300Н051	5263		18			112	
Машина сушильная серии SR FAGOR IND SR-23 E	5264					18	
Машина сушильная серии SR FAGOR IND SR-23 E_1	5265					23	
Машина сушильная серии SR FAGOR IND SR-23 E_2	5266					23	
Комплектная низкотемпературная двухступенчатая холодильная машина обеспечения потребности рыбофабрик	5267					23	
Теплообменники нагрева санитарной воды ALFA-LAVAL-TEKNOTHERM-SWEP	5268					1 093	
Система обезжелезивания и осветления (включая систему управления)	5269					20	
Машина для филетирования BADER 580 (арт.№ 580.00.00.505)						19	
Линии электропередач (ЛЭП)						22	
Комплектная трансформаторная подстанция (КТП-2500)						54	
Здание локально-очистных сооружений Кад.№ 51-01:1-03:04:10:175						2 652	
Здание рыбоперерабатывающего цеха ПМ+ Кад. № 51-51-09/002/2011-569			364			1 538	
Здание УБК Кад.Усл.№ 51:01:11 00 00:00:169			1869			4 309	
Здание холодильника на 1000г Кад.№ 51:01:11:03:04:10:168			50			393	
Терминал сбора данных готовой продукции по штрих кодированию через сеть Wi-Fi			148			329	
Сервер PowerVault MD3820f, Fibre Channel 16 Гбит/с, 2U, 24 диска						241	
Сервер PowerEdge R530 1-ый						500	
Сервер PowerEdge R530 2-ой						673	
Сервер PowerEdge R530 3-ий						596	
						146	

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Сервер PowerEdge R530 4-ый		52	11
Грейдер двухпоточный Марел			27
Ограждение эстакады			234
Система мониторинга и электронные блоки управления камерами			298
1 Система контроля учета данных (СКУД)		19	-
Линия по переработке рыб тресковых пород Flexicut		150	-
Грейдер двухпоточный Марел		60 ✓	-
Sensor X with re-inspektor		30	-
Здание водоподготовки		82	-
Локальная компьютерная сеть_2 этаж_Здание АУП		60	-
Цифрал М-10МГ (Домофон)_2 этаж_Здание АУП		3	-
APC Semetra RM 6kVA Scaladle to 6kVA N+1 220-240V		45	-
Структурированная кабельная сеть СКС (Клипфиск)		55	-
Система видеонаблюдения (Клипфиск)		68	-
Локальная компьютерная сеть_1 этаж_Здание УБК		74	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	(1 045)	-
в том числе:			
Технологическое оборудование локально очистных сооружений	5271	(1 045)	-

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	30 130	32 547	-
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	217 438	217 441	177 011
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто- имость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 20 г. ¹	142 550	(3 607)	5 944 977	(5 717 011)	7 668	(7 097)	x	370 516	(3 036)
	5420	за 20 19 г. ²	82 894	(5 269)	7 227 459	(7 167 803)	5 269	(3 607)	x	142 550	(3 607)
в том числе:	5401	за 20 20 г. ¹	36 837	(-)	2 041 626	(2 014 056)	-	(955)		64 407	(955)
	5421	за 20 19 г. ²	37 010	(-)	2 382 403	(2 382 576)	-	(-)		36 837	(-)
готовая продукция	5402	за 20 20 г. ¹	105 068	(3 607)	2 016 422	(1 991 114)	7 668	(6 142)	(1 598 762)	130 376	(2 081)
	5422	за 20 19 г. ²	36 674	(1 864)	2 613 526	(2 545 132)	1 864	(3 607)	(2 043 345)	105 068	(3 607)
товары	5403	за 20 20 г. ¹	7	(-)	3 213	(82)	-	(-)		3 138	(-)
	5423	за 20 19 г. ²	5	(-)	5	(3)	-	(-)		7	(-)
товары и ГП опаруженные	5404	за 20 20 г. ¹		(-)	1 598 762	(1 433 869)	-	(-)	(-)	164 893	(-)
	5424	за 20 19 г. ²		(-)	2 043 345	(2 043 345)		(-)	(-)	-	(-)
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 20 20 г. ¹	638	(-)	121 520	(114 456)		(-)	(-)	7 702	(-)
	5425	за 20 19 г. ²	9 205	(3 405)	40 788	(49 355)	3 405	(-)	(-)	638	(-)
прочие зарасы и затраты	5406	за 20 20 г. ¹		(-)	163 434	(163 434)	-	(-)	(-)	-	(-)
	5426	за 20 19 г. ²		(-)	147 392	(147 392)	-	(-)	(-)	-	(-)
расходы будущих периодов	5407	за 20 20 г. ¹		X	-	(-)	X	X	(-)		X
	5427	за 20 19 г. ²		X	-	(-)	X	X	(-)		X

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода				
			На начало года					в течение периода					создание резерва	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций по сделке, операции	поступление	погашение	выбыло	восстановление резерва								
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	4 650	-	-	-	(2 799)	-	-	-	1 851	-	-	-	-	1 851	-
	5521	за 2019г.	114	-	-	-	-	-	-	-	4 536	-	-	-	-	4 650	-
в том числе:																	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	4 650	-	-	-	(2 799)	-	-	-	-	-	-	-	-	1 851	-
	5523	за 2019г.	114	-	-	-	-	-	-	-	4 536	-	-	-	-	4 650	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	257 021	(1 805)	4 837 753	-	(4 808 657)	-	-	-	1 805	(427)	-	-	286 117	(427)	-
	5530	за 2019г.	123 909	(1 023)	4 581 031	-	(4 447 919)	-	-	-	1 023	(1 805)	-	-	257 021	(1 805)	-
в том числе:																	
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	65 379	(293)	3 378 927	-	(3 347 051)	-	-	-	293	(93)	-	-	97 255	(93)	-
	5531	за 2019г.	22 484	(697)	3 753 283	-	(3 710 388)	-	-	-	697	(293)	-	-	65 379	(293)	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	35 451	(1 512)	581 819	-	(588 618)	-	-	-	1 512	(334)	-	-	28 652	(334)	-
	5532	за 2019г.	22 233	(171)	441 594	-	(428 376)	-	-	-	171	(1 512)	-	-	35 451	(1 512)	-
Прочая	5513	за 2020г.	156 191	-	877 007	-	(872 986)	-	-	-	-	-	-	-	160 210	-	-
	5533	за 2019г.	79 192	(155)	386 154	-	(309 155)	-	-	-	155	-	-	-	156 191	-	-
Итого	5500	за 2020г.	261 671	(1 805)	4 837 753	-	(4 811 456)	-	-	-	1 805	(427)	-	-	287 968	(427)	-
	5520	за 2019г.	124 023	(1 023)	4 585 567	-	(4 447 919)	-	-	-	1 023	(1 805)	-	-	261 671	(1 805)	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
	Код	учтенная по условиям Договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора
Всего	5540	427	-	-	-	-
в том числе:						
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	93	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	334	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-

5.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из долгов в краткосрочную задолженность	списание на финансовый результат	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	поступление	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)					
Долгосрочная кредиторская задолженность	5551	за 2020г.	1 712 604	951 951	-	(51 192)	-	-	-	-	(1 926 838)	-	-	686 525
	5571	за 2019г.	1 594 358	118 246	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 712 604
в том числе:														
займы	5552	за 2020г.	1 712 604	951 951	-	(51 192)	-	-	-	-	(1 926 838)	-	-	686 525
	5572	за 2019г.	1 594 358	118 246	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 712 604
Краткосрочная кредиторская задолженность	5560	за 2020г.	401 289	4 699 072	-	(4 418 169)	-	-	-	-	-	-	-	682 192
	5580	за 2019г.	300 288	4 099 967	-	(3 998 966)	-	-	-	-	-	-	-	401 289
в том числе:														
предоплата полученная	5561	за 2020г.	949	591 186	-	(500 955)	-	-	-	-	-	-	-	91 180
	5581	за 2019г.	1 035	532 762	-	(532 848)	-	-	-	-	-	-	-	949
зад-сть перед акционерами (участниками)	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
иная кредиторская задолженность	5563	за 2020г.	400 340	4 107 886	-	(3 917 214)	-	-	-	-	-	-	-	591 012
	5583	за 2019г.	299 253	3 567 205	-	(3 466 118)	-	-	-	-	-	-	-	400 340
в том числе:														
по налогам и сборам		за 2020г.	5 882	474 249	-	(469 933)	-	-	-	-	-	-	-	10 198
		за 2019г.	2 685	88 604	-	(85 407)	-	-	-	-	-	-	-	5 882
по расчетам с поставщиками и подрядчиками		за 2020г.	320 453	2 991 373	-	(2 810 726)	-	-	-	-	-	-	-	501 040
		за 2019г.	225 294	3 087 300	-	(2 992 141)	-	-	-	-	-	-	-	320 453
прочая		за 2020г.	74 005	642 324	-	(636 555)	-	-	-	-	-	-	-	79 774
		за 2019г.	71 274	391 301	-	(388 570)	-	-	-	-	-	-	-	74 005
Краткосрочные займы		за 2020г.	-	2 707	-	(1 583 547)	-	-	-	-	1 926 838	-	-	303 882
		за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные прочие обязательства		за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2020г.	2 113 893	5 653 730	-	(6 052 908)	-	-	-	-	X	X	X	1 672 699
	5570	за 2019г.	1 894 646	4 218 213	-	(3 998 966)	-	-	-	-	X	X	X	2 113 893

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	1 776 789	2 283 372
Расходы на оплату труда	5620	287 504	236 075
Отчисления на социальные нужды	5630	80 062	64 001
Амортизация	5640	160 194	128 708
Прочие затраты	5650	291 573	359 187
Итого по элементам	5660	2 596 122	3 071 343
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(32 372)	(68 394)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680		8 567
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 563 750	3 011 516

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

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	15 763	12 711	-	-	28 474
в том числе:						
Оценочные обязательства и резервы	5701	15 763	12 711	-	-	28 474

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		Начало	Конец	Начало	Конец	Начало	Конец
Полученные - всего	5800	440 000	-	440 000	-	-	-
в том числе:							
Гарантия банку	5801	440 000	-	440 000	-	-	-
Выданные - всего	5810	440 000	-	440 000	-	-	-
в том числе:							
Гарантия банку	5811	440 000	-	440 000	-	-	-

Руководитель (подпись)  **ВЛАДИМИР НИКОЛАЕВИЧ ЗАГОРОВСКИЙ** (расшифровка подписи)

26 марта 2021 г.

