

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год

1. Данные об организации.

Наименование организации:

Общество с ограниченной ответственностью «Кипринский молочный завод»

Юридический адрес: РФ, 656002, Алтайский край, г. Барнаул, ул. Хлебозаводская, 10.

Единица измерения: тыс. рублей.

Среднесписочная численность персонала за 2020 год – 162 человека

Основные виды деятельности Общества:

1. Производство сыра и сырных продуктов.
2. Деятельность по упаковыванию товаров.
3. Аренда и управление собственным и арендованным нежилым недвижимым имуществом.
4. Розничная торговля пищевыми продуктами.

Руководитель – Меркель А.В.

Главный бухгалтер – Курносова А.Б.

2. Характер отчетности.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

3. Особенности учетной политики.

Особенностей учетной политики нет и принятые при формировании учетной политики способы ведения бухгалтерского учета, существенно не влияют на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности.

Изменения в учетной политике на 2020 год отсутствуют, на 2021 год не планируются.

5. Сведения об уставном капитале и участниках общества.

Уставный капитал Общества с ограниченной ответственностью составляет 10 000,00 рублей.

Участниками Общества являются: Зюзин Денис Анатольевич – 100%.

6. Сведения о бенефициарах.

Бенефициарным владельцем, имеющими более 25% в капитале, является:

Зюзин Денис Анатольевич, паспорт: серия 05 08 № 519749, выдан 13.08.2008 Отделением УФМС России по Приморскому краю г. Владивостока, ИНН 254001036371. Дата рождения 17.07.1963 г. Гражданство – РФ. Адрес регистрации: г. Владивосток, ул. Амурская, 18-57.

6. Сведения о составе резервов, оценочных обязательствах.

В Обществе не создаются резервы по сомнительным долгам, на оплату отпусков. Оценочные обязательства на балансе не формируются.

7. Сведения об объемах продаж.

Выручка от реализации Общества за 2020 год составила: 1 698 747 тыс. рублей (без НДС).

8. Состав прочих доходов и расходов.

В состав прочих доходов входят: доходы от сдачи имущества в аренду, курсовые разницы, проценты к получению, доходы от реализации основных средств, доходы от реализации прочего имущества, и т.д. Величина прочих доходов за 2020 составила – 122 592 тыс. рублей.

В состав прочих расходов входят: расходы от сдачи имущества в аренду, курсовые разницы, проценты к уплате, расходы на услуги банков, штрафы, пени по условиям хозяйственных договоров, расходы от реализации прочего имущества и т.д. Величина прочих расходов за 2020 составила – 122 877 тыс. рублей.

9. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

10. События после отчетной даты - События после отчетной даты отсутствуют.

Директор _____ Меркель А.В.

«31» марта 2021г.

**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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка	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	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	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.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Меркель Александр
Владимирович

(расшифровка подписи)

27 января 2021 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

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.	6 430	177 460	(17 358)	(140 470)	26 062
	5250	за 2019г.	4 440	74 371	(6 413)	(65 969)	6 430
	5241	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5251	за 2019г.	-	-	-	-	-

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	8 156	-
в том числе:			
Административно-производственное здание Н-А	5261	8 156	-
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 баланс	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	30 097	31 035	32 565
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	14 480	14 480
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Меркель Александр
Владимирович

(расшифровка подписи)

27 января 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	
					Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)				
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		первоначальная стоимость	накопленная корректировка						
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5311	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	49 749	-	2 583	(5 842)	-	-	-	-	46 490	-	
	5315	за 2019г.	49 420	-	7 084	(6 755)	-	-	-	-	49 749	-	
в том числе:	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	49 749	-	2 583	(5 842)	-	-	-	-	46 490	-	
	5310	за 2019г.	49 420	-	7 084	(6 755)	-	-	-	-	49 749	-	

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

Руководитель

(подпись)

Меркель Александр
Владимирович

(расшифровка подписи)

27 января 2021 г.

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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Меркель Александр
Владимирович

(расшифровка подписи)

27 января 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			
			Учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнитель-ным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнитель-ным долгам
в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние			списание на финансовый результат	восста-новление резерва								
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.	228 483	-	21 263	-	(199 898)	-	-	-	-	30 152	80 000	-
	5530	за 2019г.	290 798	-	21 187	-	(83 502)	-	-	-	-	-	228 483	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	205 142	-	7 293	-	(177 923)	-	-	-	-	-	34 512	-
	5531	за 2019г.	225 018	-	1 946	-	(21 822)	-	-	-	-	-	205 142	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	22 482	-	13 829	-	(21 345)	-	-	-	-	-	14 966	-
	5532	за 2019г.	64 760	-	18 588	-	(60 866)	-	-	-	-	-	22 482	-
Прочая	5513	за 2020г.	859	-	141	-	(630)	-	-	-	-	30 152	30 522	-
	5533	за 2019г.	1 020	-	653	-	(814)	-	-	-	-	-	859	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5500	за 2020г.	228 483	-	21 263	-	(199 898)	-	-	X	X	X	80 000	-
Итого	5520	за 2019г.	290 798	-	21 187	-	(83 502)	-	-	X	X	X	228 483	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность		перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	описание на финансовый результат					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
в том числе:												
кредиты	5552 5572	за 2020г. за 2019г.	179 525 211 000	87 623 7 934	- -	(143 427) (39 409)	- -	- -	- -	- -	123 722 179 525	
займы	5553 5573	за 2020г. за 2019г.	24 546 29 511	- -	- -	(20 692) (4 964)	- -	- -	- -	- -	3 855 24 546	
	5554 5574	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
прочая	5555 5575	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -	
	5560 5580	за 2020г. за 2019г.	271 448 274 559	202 563 94 581	7 579 15 943	(263 392) (113 635)	- -	- -	- -	30 152 -	248 350 271 448	
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подряд- чиками	5561 5581	за 2020г. за 2019г.	224 513 199 960	201 871 90 532	3 176	(208 305) (66 156)	- -	- -	- -	- -	218 082 224 513	
авансы полученные	5562 5582	за 2020г. за 2019г.	331 8 513	- -	- -	(271) (8 182)	- -	- -	- -	- -	60 331	
	5563 5583	за 2020г. за 2019г.	7 187 7 937	452 2 200	30 99	(34 391) (3 049)	- -	- -	- -	30 152 -	3 431 7 187	
расчеты по налогам и взносам	5564 5584	за 2020г. за 2019г.	828 206	- -	6 400 13 906	(6 635) (13 283)	- -	- -	- -	- -	594 828	
кредиты	5565 5585	за 2020г. за 2019г.	35 682 55 773	- 900	1 145 1 763	(13 764) (22 755)	- -	- -	- -	- -	23 062 35 682	
	5566 5586	за 2020г. за 2019г.	2 907 2 170	241 949	- -	(27) (212)	- -	- -	- X	- X	3 120 2 907	
прочая	5567 5587	за 2020г. за 2019г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- X	- X	- -	
	5550 5570	за 2020г. за 2019г.	271 448 274 559	202 563 94 581	7 579 15 943	(263 392) (113 635)	- -	X X	X X	X X	248 350 271 448	

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 _____
(подпись)

Меркель Александр
Владимирович

(расшифровка подписи)

27 января 2021 г. _____

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	1 437 701	1 406 306
Расходы на оплату труда	5620	77 969	67 132
Отчисления на социальные нужды	5630	17 430	20 402
Амортизация	5640	29 534	24 425
Прочие затраты	5650	42 779	40 412
Итого по элементам	5660	1 605 413	1 558 677
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(17 604)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	4 830	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 610 243	1 541 073

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

Руководитель
(подпись)

Меркель Александр
Владимирович
(расшифровка подписи)

27 января 2021 г.

7. Оценочные обязательства

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

Руководитель
(подпись)

Мержель Александр
Владимирович
(расшифровка подписи)

27 января 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

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

Руководитель _____

(подпись)

Меркель Александр
Владимирович

(расшифровка подписи)

27 января 2021 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2020г.		за 2019г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900		4 120		-
в том числе:					
на текущие расходы	5901		-		-
на вложения во внеоборотные активы	5905		4 120		-
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	5910	-	-	-	-
	5920	-	-	-	-
в том числе:					
	5911	-	-	-	-
	5921	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Меркель Александр
Владимирович

(расшифровка подписи)

27 января 2021 г.