

Общество с ограниченной ответственностью «ГЕНЕРАЛ МОРОЗ»
ИНН/КПП 5258041258/525801001
603034 г. Нижний Новгород, ул. Премудрова, 6, корпус А
ИНН 5258041258 КПП 525801001
ОГРН 1025202605230

ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ

О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2020 ГОД

1. Краткая характеристика деятельности

1.1. Наименование организации, место нахождения и государственная регистрация

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «ГЕНЕРАЛ МОРОЗ»
Краткое наименование	ООО «ГЕНЕРАЛ МОРОЗ»
Место нахождения и почтовый адрес	603034, Нижегородская обл, г. Нижний Новгород, ул. Премудрова, дом 6, корпус А
Данные о государственной регистрации	ОГРН 1025202605230 от 24 июля 2002 г. Инспекция МНС по Ленинскому району г.Нижнего Новгорода

1.2. Филиалы и представительства

№	Тип обособленного подразделения	Место нахождения (город, страна)	Наличие обособленного баланса
1	Заволжский филиал ООО «Генерал Мороз»	Нижегородская обл., Городецкий район , 606520 г.Заволжье, ул.Лесозаводская, д.35	Не выделенный на самостоятельный баланс
2	Уренский филиал ООО «Генерал Мороз»	Нижегородская обл., Уренский район , 606800 г.Урень, ул.Центральная, д.1	Не выделенный на самостоятельный баланс
3	Ивановский филиал ООО «Генерал Мороз»	Ивановская обл., 153031 г.Иваново, ул. 25-я линия, 15А	Не выделенный на самостоятельный баланс
4	Муромский филиал ООО «Генерал Мороз»	602266 г. Муром, Владимирское шоссе, д.16а	Не выделенный на самостоятельный баланс
5	ООО «Генерал Мороз» г. Ярославль	150002 г.Ярославль, ул.Большая Федоровская, 107	Не выделенный на самостоятельный баланс
6	Обособленное подразделение ООО «Генерал Мороз» Ковернинский р-н, д.Гавриловка	606587 Ковернинский р-н, д.Гавриловка, 40 м.от автодороги	Не выделенный на самостоятельный баланс
7	Обособленное подразделение ООО «Генерал Мороз» г. Арзамас	607222,г.Арзамас, ул. Заготзерно,1	Не выделенный на самостоятельный баланс

1.3. Основные виды деятельности (в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности)

№	Наименование вида деятельности	Краткая характеристика	Лицензия (№, наименование, срок действия, либо указать не требуется)
1	Торговля оптовая мясом и мясом птицы, включая субпродукты	ОКВЭД 46.32.1	Не требуется

1.4. Основные показатели деятельности:

Социальные показатели:

№ п/п	Показатель	За отчетный год/31.12.2020	За предыдущий год/31.12.2019
1.	Среднесписочная численность работников, чел.	274	273
2.	Численность работников	412	430

1.5. Информация об органах управления Общества

Состав исполнительных и контрольных органов

Органы управления	Наименование	Состав	Компетенция
Высший орган – Общее собрание	Единственный участник	Фуфин Игорь Юрьевич	В соответствии с Уставом
Единоличный исполнительный орган (Генеральный директор, Президент и т.д.)	Директор	Никитин Александр Андреевич	Руководство текущей деятельностью

1.6. Итоги рассмотрения годовой бухгалтерской отчетности за 2019 год:

Дата решения	Содержание
№ 9/2020 от 13 апреля 2020 г.	Единственный учредитель общества принял решение об утверждении отчетности за 2019 г.

По итогам рассмотрения годовой бухгалтерской отчетности за 2019 год было принято решение о распределении прибыли:

Дата решения	Содержание
№ 9/2020 от 13 апреля 2020 г.	Единственный учредитель Общества принял решение о выплате дивидендов за 2018 в размере 8 326 тыс.руб.

1.7. Законодательные и нормативные акты, используемые при формировании бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 6 декабря 2011г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.98 №34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

2. Существенные способы ведения бухгалтерского учета, утвержденные учетной политикой

2.1. Основные средства

Способы оценки объектов ОС, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами	-
Принятые организацией сроки полезного использования объектов основных средств (по основным группам)	Вторая группа - 25 мес. Третья группа - 37 мес. Четвертая группа – 61 мес. Пятая группа – 85 мес.
Способы начисления амортизационных отчислений по отдельным группам объектов основных средств	Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом .
Информация в части совершения организацией операций по договору лизинга:	-
о выбранных условиях постановки лизингового имущества на баланс	-
о предстоящих лизинговых платежах в последующем отчетном периоде и до конца действия договора лизинга	-

2.2. Финансовые вложения

Способы оценки финансовых вложений при их выбытии по группам (видам)	Стоимость финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, при выбытии определяется по первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений.
--	--

2.3. Материально-производственные запасы

Способы оценки материально - производственных запасов по их группам (видам)	Списание МПЗ по средней себестоимости Приобретение МПЗ по фактической стоимости, без накладных расходов
---	--

2.4. Кредиты и займы полученные

Состав и порядок списания дополнительных затрат по займам	Списание дополнительных расходов по кредитам производится в полной сумме в период, когда они были произведены и отражается в составе прочих расходов
Критерии отнесения активов к инвестиционным, а именно - время и расходы на их приобретение и строительство в целях капитализации процентов по кредитам и займам	-

2.5. Отложенные налоги

Способ отражения (свернуто либо развернуто)	свернуто
---	----------

2.6. Признание доходов (выручка и прочие доходы)

Порядок признания выручки организации	Право собственности на товар переходит в момент передачи товара покупателю
Способы определения готовности работ, услуг, продукции, выручка от выполнения, оказания, продажи которых признается по мере готовности	-

2.7. Признание расходов

Порядок признания коммерческих и управленческих расходов	Учет коммерческих и управленческих расходов ведется на счете 44.1.1 «Издержки обращения в организациях, осуществляющих торговую деятельность» и признаются косвенными, за исключением транспортных расходов по доставке товаров на склады предприятия, которые являются прямыми расходами и распределяются между остатками товаров на складе и себестоимостью продаж.
--	---

3. Активы и обязательства в иностранных валютах

Хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, в 2020 году не было.

4. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности активы (обязательства) отнесены к краткосрочным активам (обязательствам), если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные.

5. Информация об отдельных активах и обязательствах

5.1. Основные средства

В составе основных средств отражен инструмент и другие соответствующие объекты. Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на приобретение (сооружение). В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Наличие и движение основных средств, тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало периода		Изменения за период				На конец периода	
		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов первоначальная стоимость	Выбыло объектов накопленная амортизация	Начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	2020	3 746	(3 205)	112	(15)	15	(154)	3 843	(3 344)
	2019	3 962	(3 268)	-	(216)	216	(153)	3 746	(3 205)

Ни на 31.12.2019, ни на 31.12.2020 основные средства переоценке не подвергались. Объектов недвижимости, находящихся в процессе государственной регистрации, но уже принятых в эксплуатацию и фактически используемых – нет. Доходы и потери от выбытия основных средств отражены в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

Основные средства, полученные по договору аренды

2020 год

Основное средство	Стоимость, по которой ОС отражено на забалансовом сч.001 (тыс. руб.)	Срок аренды	Гос. Регистрация договора (да/нет)*
Административно-складское здание /г.Н.Новгород, /	1 449	Менее года	Нет
Здание /г.Урень/	2 857	Менее года	Нет
Здание /г.Заволжье/	4 716	Менее года	Нет
Здание /г.Иваново/	9 760	11 мес.с пролонгацией	Да
Здание /г.Муром/	12 180	Менее года	Нет
Склад-холодильник емкость 500 тонн	10 513	Менее года	-
Камеры холодильные	9 005	Менее года	-
Производственная площадка, Иваново	3 680	11 мес.с пролонгацией	-
Производственная площадка, Муром М-343	2 508	Менее года	-
Контейнера (сырьевые камеры)	1 721	На неопределенный срок	-
Дизель-генераторные установки	2 407	На неопределенный срок	-
Автомобили (фургоны)	58 399	На неопределенный срок	-
Автопогрузчики	1 775	На неопределенный срок	-
Лари морозильные	6 867	Год, с пролонгацией	-
Штабеллеры	1 603	На неопределенный срок	-
Агрегаты компрессорные	7 001	На неопределенный срок	-
Прочее	6 474	На неопределенный срок	-

2019 год

Основное средство	Стоимость, по которой ОС отражено на забалансовом сч.001 (тыс. руб.)	Срок аренды	Гос. Регистрация договора (да/нет)*
Административно-складское здание /г.Н.Новгород, /	1 449	Менее года	Нет
Здание /г.Урень/	2 857	Менее года	Нет
Здание /г.Заволжье/	4 716	Менее года	Нет
Здание /г.Иваново/	9 760	11 мес.с пролонгацией	Да
Здание /г.Муром/	12 293	Менее года	Нет
Склад-холодильник емкость 500 тонн	10 513	Менее года	-
Камеры холодильные	9 005	Менее года	-
Производственная площадка, Иваново	3 680	11 мес.с пролонгацией	-
Производственная площадка, Муром М-343	2 508	Менее года	-
Контейнера (сырьевые камеры)	1 384	На неопределенный срок	-
Дизель-генераторные установки	2 407	На неопределенный срок	-
Автомобили (фургоны)	51 689	На неопределенный срок	-
Автопогрузчики	1 843	На неопределенный срок	-
Лари морозильные	6 128	Год, с пролонгацией	-
Штабеллеры	1 603	На неопределенный срок	-
Прочее	10 349	На неопределенный срок	-

Незавершенные капитальные вложения, тыс. руб.

Наименование показателя	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	2020	-	112	-	(112)	-
	2019	-	-	-	-	-

5.2. Запасы. НДС по приобретенным ценностям.

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение. При списании на производство или в продажу, МПЗ оцениваются по средней стоимости.

Наличие и движение запасов, тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года себестоимость	Изменения за период		На конец года себестоимость
			Поступления и затраты	Выбыло себестоимость	
Запасы – всего	2020	80 312	1 195 179	(1 181 329)	94 162
	2019	60 206	1 076 168	(1 056 062)	80 312
В том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	2020	6 018	46 044	(50 065)	1 997
	2019	1 193	51 130	(46 305)	6 018
Товары отгруженные	2020	-	-	-	-
	2019	-	-	-	-
Товары для перепродажи	2020	73 897	836 372	(818 503)	91 766
	2019	58 703	728 349	(713 155)	73 897
Расходы на продажу	2020	397	312 763	(312 761)	399
	2019	309	296 689	(296 601)	397

По мнению менеджмента Общества, признаки обесценения запасов отсутствуют. На 31.12.2020 материально-производственных запасов в залоге нет.

По состоянию ни на 31.12.2020, ни на 31.12.2019 запасов, принятых на хранение – нет.

Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям на 31.12.2020 – 258 тыс. руб. (на 31.12.2019 – 6 тыс. руб.).

5.3. Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и денежных эквивалентов, тыс. руб.

Денежные средства и денежные эквиваленты	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Наличные денежные средства	1 650	572	1 953
Средства на счетах в рублях	18 725	21 890	14 912
ИТОГО	20 375	22 462	16 865

По состоянию на 31.12.2020 денежные средства, недоступные для использования, отсутствуют.

В Отчете о движении денежных средств оплата поставщикам и поступления от покупателей указаны с НДС.

5.4. Наличие и движение отдельных видов дебиторской задолженности, тыс. руб. 2019-2020 год

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	Поступление		Выбыло		Восстановление резерва	Создание резерва	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 за счет резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2020г.	82 034	(5 459)	26 325	-	(31 218)	(822)	744	(806)	76 319	(4 699)
	за 2019г.	64 663	(8 015)	41 992	-	(21 352)	(3 269)	596	(1309)	82 034	(5 459)
в том числе:	за 2020г.	64 663	(8 015)	41 992	-	(21 352)	(3 269)	596	(1309)	82 034	(5 459)
	за 2019г.	64 663	(8 015)	41 992	-	(21 352)	(3 269)	596	(1309)	82 034	(5 459)
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2020г.	54 418	(5 459)	24 334	-	(15 377)	(822)	744	(806)	62 553	(4 699)
	за 2019г.	57 693	(7 604)	17 701	-	(18 118)	(2 858)	596	(1 309)	54 418	(5 459)
Авансы выданные	за 2020г.	2 135	-	893	-	(851)	-	-	-	2 177	-
	за 2019г.	1 736	-	1 190	-	(791)	-	-	-	2 135	-
Расчеты по налогам и сборам	за 2020г.	1 835	-	2	-	(642)	-	-	-	1 195	-
	за 2019г.	4 097	-	125	-	(2 387)	-	-	-	1 835	-
Прочая	за 2020г.	23 646	-	1 096	-	(14 348)	-	-	-	10 394	-
	за 2019г.	1 137	(411)	22 976	-	(56)	(411)	-	-	23 646	-

На всю сумму просроченной дебиторской задолженности начислен резерв по сомнительным долгам.

Перечень организаций-покупателей – крупнейших дебиторов по состоянию на 31.12.2020, тыс. руб.

Контрагент	Сумма задолженности	Доля в %
ТАНДЕР АО, 2310031475	9 430	16,3
АГРОТОРГ ООО, 7825706086	4 240	7,3
Торгсервис 52 ООО, 5244028916	1 797	3,1
Лабиринт-Волга ООО (КиБ), 5260374864	1 557	2,7
Интерпродсервис-Ч ООО, 2130068885	1 452	2,5
ПВ-Центр ООО (Доброцен), 6213013439	1 042	1,8
Альбион-2002 ООО (Бристоль), 5257056036	893	1,5
ПРЕСТИЖ ООО(Тверь), 6950195711	877	1,5
Альфа-Пенза ООО (КиБ), 5837061167	783	1,4
ТД ПЕРЕКРЕСТОК АО, 7728029110	765	1,3
АШАН ООО, 7703270067	728	1,3
Альфа Владимир ООО (КиБ), 3327122348	722	1,2
Торгсервис 37 ООО, 3702152793	719	1,2
РЦ опт ООО, 3702534048	585	1
Лента ООО, 7814148471	496	0,9
Альфа Рязань ООО (КиБ), 6234131659	476	0,8
Бета-М ООО (КиБ), 7715437850	384	0,7
Торгсервис 69 ООО, 6952003172	378	0,7
АТАК ООО, 7743543232	324	0,6
Лысковское Райпо (Лыск), 5222011235	312	0,5
Прочие	29 894	51,7
ИТОГО	57 854	100

Перечень организаций-покупателей – крупнейших дебиторов по состоянию на 31.12.2019, тыс. руб.

Контрагент	Сумма задолженности	Доля в %
АГРОТОРГ ООО, 7825706086	6 101	12,5
ТАНДЕР АО, 2310031475	5 891	12,0
Интерпродсервис-Ч ООО, 2130068885	1 150	2,3
Лабиринт-Волга ООО (КиБ), 5260374864	801	1,6
АШАН ООО, 7703270067	797	1,6
ПВ-Центр ООО (Доброцен), 6213013439	775	1,6
АТАК ООО, 7743543232	655	1,3
РЦ опт ООО, 3702534048	585	1,2
ТД ПЕРЕКРЕСТОК АО, 7728029110	559	1,1
Лента ООО, 7814148471	522	1,1
Торгсервис 37 ООО, 3702152793	487	1,0
Альфа-Пенза ООО (КиБ), 5837061167	449	0,9
УРАЛЬСКИЕ ПЕЛЬМЕНИ ТД ООО, 7448065589	426	0,9
ТОНКИНСКОЕ РАЙПО, 5233000595	407	0,8
Торгсервис 52 ООО, 5244028916	401	0,8
Трейд Групп ООО (ИФ), 3702733942	400	0,8
Иком ООО (Сокольское) (Лен1), 5259008278	395	0,8
Продиндустрия ООО (ИФ), 3711046103	374	0,8
ТОРГОВЫЙ ДОМ МЕЛБА ООО, 5261094500	302	0,6
ФГУП "Промсервис" ФСИН России, 7111007621	283	0,6
Прочие	27 199	55,7
ИТОГО	48 959	100

5.5. Прочие оборотные активы

По состоянию на 31.12.2020 в составе прочих оборотных активов представлены следующие активы

Прочие активы	Сумма	Доля в %
Расходы будущих периодов:	1 195	100
в том числе расходы на страхование автотранспорта	1 195	100

По состоянию на 31.12.2019 в составе прочих оборотных активов представлены следующие активы

Прочие активы	Сумма	Доля в %
Расходы будущих периодов:	1 122	100
в том числе расходы на страхование автотранспорта	1 122	100

5.6. Кредиторская задолженность

**Наличие и движение отдельных видов кредиторской задолженности, тыс. руб.
2019- 2020 год**

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период		Остаток на конец периода
			поступление	выбыло	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2020г.	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2020г.	147 370	32 114	(26 485)	152 999
	за 2019г.	103 262	63 788	(19 680)	147 370
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2020г.	103 610	14 536	(20 652)	97 494
	за 2019г.	62 630	50 322	(9 342)	103 610
Авансы полученные	за 2020г.	84	130	(76)	138
	за 2019г.	134	74	(124)	84
Расчеты по налогам и сборам	за 2020г.	1 105	17	(34)	1 088
	за 2019г.	1428	-	(323)	1 105
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	за 2020г.	2 626	57	-	2 683
	за 2019г.	2466	160	-	2 626
Расчеты с персоналом по оплате труда	за 2020г.	5 861	106	(7)	5 960
	за 2019г.	5 343	518	-	5 861
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	за 2020г.	24 959	6 659	-	31 618
	за 2019г.	18 338	6 621	-	24 959
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	за 2020г.	9 125	10 609	(5 716)	14 018
	за 2019г.	12923	6 093	(9 891)	9 125

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

Перечень организаций-поставщиков крупнейших кредиторов по состоянию на 31.12.2020, тыс. руб.

Контрагент	Сумма задолженности	Доля в %
ФАБРИКА ГРЕЗ ООО, 5258043294	66 113	67,8
Фуфина Наталья Викторовна, 524400027272	12 774	13,1
ТОРГОВЫЙ ДОМ ТАЛОСТО ООО, 7810104787	4 181	4,3
Фронери Рус ООО, 9705068847	3 350	3,4
Морозко-НН ООО, 5258108505	2 265	2,3
Шарбанов Вадим Александрович ИП, 520202365466	1 270	1,3
С ЗОЛОТОЙ РЫБКОЙ++ ООО, 5245014384	1 121	1,1
ЛУНСКОЕ МОРЕ ООО, 4105044958	1 036	1,1

ЮНИЛЕВЕР РУСЬ ООО, 7705183476	906	1
Прочие	4 478	4,6
ИТОГО	97 494	100

Перечень организаций-поставщиков крупнейших кредиторов по состоянию на 31.12.2019, тыс. руб.

Контрагент	Сумма задолженности	Доля в %
ФАБРИКА ГРЕЗ ООО, 5258043294	79 342	76,6
Фуфина Наталья Викторовна, 524400027272	8 201	7,9
Интерпродсервис-Ч ООО, 2130068885	2 304	2,2
Шарбанов Вадим Александрович ИП, 520202365466	1 567	1,5
ЛУНСКОЕ МОРЕ ООО, 4105044958	1 526	1,5
Фронери Рус ООО, 9705068847	1 448	1,4
Компания БИО ООО, 4632236086	1 361	1,3
С Золотой рыбкой++ ООО, 5245014384	1 244	1,2
Морозко-НН ООО, 5258108505	817	0,8
Прочие	5 800	5,6
ИТОГО	103 610	100

5.7. Займы, кредиты и прочие обязательства

Расшифровка задолженности по краткосрочным кредитам и займам по состоянию на 31.12.2019, тыс. руб.

№ п/п	Перечень организаций-кредиторов (займодавцев)	Задолженность по основному долгу	Задолженность по процентам	Итого задолженность
1	ПАО «Сбербанк России» дог. № ГСВРКЛ-5303/АСРМ-1 от 30.12.2019г.	-	6	6
	ИТОГО	-	6	6

Расшифровка задолженности по краткосрочным кредитам и займам по состоянию на 31.12.2020, тыс. руб.

№ п/п	Перечень организаций-кредиторов (займодавцев)	Задолженность по основному долгу	Задолженность по процентам	Итого задолженность
1	ПАО «Сбербанк России» дог. № ГСВРКЛ-5303/АСРМ-1 от 30.12.2019г.	-	3	3
	ИТОГО	-	3	3

Сроки погашения основных видов займов, кредитов, других заемных средств

Вид	Величина (тыс. руб.)	Сроки погашения	На конец отчетного периода
Соглашение №045/0079L/19 от 24.06.2019	35 000	23.06.2021 с траншем 365 дней	Кредитная линия не использована
Кредитный договор № ГСВРКЛ-5303/АСРМ-1 от 30.12.2019г.	35 000	29.06.2021	Кредитная линия не использована

Суммы затрат по займам и кредитам, включенных в прочие расходы и стоимость инвестиционных активов

Вид	Сумма затрат (тыс. руб.)	
	2020 год	2019 год
Прочие расходы	197	385
в т.ч. проценты по кредитам	197	385

Инвестиционные активы	-	-
в т.ч. использованные не по целевому назначению	-	-

Возможность привлечь дополнительные денежные средства

Источник	Сумма
Открытые кредитные линии	70 000
Овердрафт	-
Поручительства третьих лиц	-

5.8. Фонды и резервы

Резерв по сомнительным долгам (тыс.руб.)

2020 год

Контрагент	Величина резерва по сомнительным долгам на начало года	Списана дебиторская задолженность за счет резерва	Восстановление резерва	Создание резерва	Величина резерва по сомнительным долгам на конец года
Стандарт ООО 5260272358	1229	-	(40)	-	1 189
Макаров и компания ООО, 3307012700	1061	-	(3)	-	1 058
РЦ опт ООО, 3702534048	585	-	-	-	585
Лиходедов А.М.ЧП, 524400142645	222	-	-	-	222
Давыдов А.А. ИП 761104442370	145	-	-	-	145
Болотин Д.Ю. ИП, 333412759706	97	-	-	-	97
Мохаммад Н.И ИП, 521600045450	57	-	-	-	57
Князь ООО, 5258097839	45	-	-	-	45
АЛЬТАИР ООО, 5260355364	45	-	-	-	45
Едоша ООО, 7839457016	43	-	-	-	43
Клестова Н.Г. ИП, 330400759777	42	-	-	-	42
Поиск ОАО, 5247003878	41	-	-	-	41
ДК Продукт ООО, 5215003473	40	-	-	-	40
Арифиллина Н.Х. ИП, 525600604240	38	-	-	-	38
Кочнева И.В.ИП, 522802949805	37	-	-	-	37
Фаворит ООО, 5250036760	36	-	-	-	36
Фаетон ООО, 5259111814	34	-	-	-	34
Лезова А. В. ИП, 525011410156	32	-	-	-	32
Сидоров Д.А. ИП, 525806290283	32	-	-	-	32
Бароло ООО, 5260455425	30	-	-	-	30
Калмыков А.В ИП, 525805713602	30	-	-	-	30
Цефий ООО, 5258123366	29	-	-	-	29
Гера ООО, 5261099233	28	-	-	-	28
Игнатьева Ж.В. ИП, 330702452319	27	-	-	-	27
Костромина Т.И.ИП, 522600430728	22	-	-	-	22
Аус ООО, 5262308000	21	-	-	-	21
Востротина О.А ИП, 526017772919	21	-	-	-	21

Шкурин Е.А. ИП, 370300285590	28	-	(8)	-	20
Ерискина О.В.ИП , 522900514190	16	-	-	-	16
Пчелкин В.А ИП , 526204174563	16	-	-	-	16
Шахгусейнов З.М.О ИП , 890200045865	16	-	-	-	16
Капитанов А.Л. ИП, 524930698389	16	-	-	-	16
Прочие	1 298	(822)	(693)	806	589
ИТОГО	5 459	(822)	(744)	806	4 699

Безнадежная задолженность списана за счет резерва по сомнительным долгам на сумму 822 тыс.руб.

2019

Контрагент	Величина резерва по сомнительным долгам на начало года	Списана дебиторская задолженность за счет резерва	Восстановление резерва	Создание резерва	Величина резерва по сомнительным долгам на конец года
Стандарт ООО, 5260272358	1 256	-	-	-	1256
Макаров и компания ООО, 3307012700	1 065	-	-	-	1065
РЦ опт ООО, 3702534048	585	-	-	-	585
Попов А.В. ИП, 760211027464	157	(157)	-	-	-
Кудряшов П.Б. ИП, 370217507110	156	-	-	-	156
Лиходедов А.М.ЧП, 524400142645	155	-	-	66	221
Ивмо ООО, 3702556370	143	(143)	-	-	-
Галс ООО, 3702618315	135	(135)	-	-	-
РОН НН ООО , 5263104802	132	(132)	-	-	-
Зайцева О.А. ИП, 760904153946	97	(97)	-	-	-
Болотин Д.Ю. ИП, 333412759706	97	-	-	-	97
Эридан ООО, 5258108784	96	(96)	-	-	-
Стрела 5 ООО , 3705065154	85	(85)	-	-	-
Глобус ООО, 5244020280	79	(117)	-	38	-
Гаврилово-Посадское ПО, 3709021969	78	(78)	-	-	-
Налбандян Г.Д. ИП, 760411335730	72	(72)	-	-	-
Артамонова А.Р. ИП, 331400224967	60	(60)	-	-	-
Мохаммад Н.И ИП , 521600045450	57	-	-	-	57
Салаяев Д.Р. ЧП, 132703281150	56	(56)	-	-	-
Сионова И.А. ИП, 525912019251	54	(54)	-	-	-
Антаго ООО , 5256108500	54	(54)	-	-	-
Стрела плюс ООО, 3705063870	52	(52)	-	-	-
Астахов.Н.А. ИП, 525617910005	51	(51)	-	-	-
Арина-Бисквит ООО, 5257081339	51	(51)	-	-	-
Прорыв ООО, 3705065637	49	(49)	-	-	-
Татьяна НН ООО, 5262305471	48	-	-	-	48
Ассорти ООО, 3305707640	-	-	-	259	259
Давыдов А.А. ИП , 761104442370	-	-	-	154	154

Кстовский продукт ООО , 5250053597	38	-	-	35	73
Сидоров Д.А. ИП, 525806290283	30	-	(15)	55	70
Рапопорт А.Л. ИП, 372800361500	-	-	(20)	89	69
Прочие	3 027	(1 730)	(561)	613	1 349
ИТОГО	8 015	(3 269)	(596)	1 309	5 459

Безнадежная задолженность списана за счет резерва по сомнительным долгам на сумму 3 269 тыс.руб.

Величина и движение других оценочных резервов за 2020г.

Вид	Остаток на начало года	Сумма начисленного резерва	Фактически начисленные отпускные с учетом страховых взносов	Остаток резерва на 2020 год
Оплата дней неотгуленных отпусков	5 092	9 894	(9 516)	5 470

Величина и движение других оценочных резервов за 2019г.

Вид	Остаток на начало года	Сумма начисленного резерва	Фактически начисленные отпускные с учетом страховых взносов	Остаток резерва на 2019 год
Оплата дней неотгуленных отпусков	4 555	9 950	(9 413)	5 092

5.9. Имущество, переданное в залог (обремененное залогом)

Общество не имеет активов, обремененных залогом, ограниченных в использовании.

Поручительства выданные (тыс. руб.)

Лицо, за которое выдано поручительство	Сумма поручительства исходя из условий договора поручительства (без учета процентов)	Сумма поручительства исходя из фактически выбранной суммы кредита должником (без учета процентов)	Срок, на который выдано поручительство
ИП Фуфина Наталья Викторовна	50 000	50 000	27 февраля 2026 г.
ИП Фуфина Наталья Викторовна	50 000	3 445	5 августа 2026 г.
ООО «Фабрика Грез»	50 000	-	27 октября 2021 г.
ООО «Фабрика Грез»	50 000	-	24 июня 2021 г.
ООО «Фабрика Грез»	100 000	60 307	27 февраля 2026 г.
ООО «ТД Поспел»	35 000	-	23 июня 2021 г.
ООО «ТД Поспел»	35 000	-	29 декабря 2025 г.
АО «Агроплемкомбинат Мир»	17 433	14 528	2 апреля 2024 г.
АО «Агроплемкомбинат Мир»	50 500	50 500	23 июня 2024 г.
АО «Агроплемкомбинат Мир»	19 500	19 500	23 июня 2024 г.
АО «Агроплемкомбинат Мир»	20 000	20 000	30 июня 2027 г.
АО «Агроплемкомбинат Мир»	18 919	18 524	3 ноября 2027 г.
АО «Агроплемкомбинат Мир»	12 000	6 000	17 февраля 2024 г.
АО «Агроплемкомбинат Мир»	8 000	4 000	17 февраля 2024 г.
АО «Агроплемкомбинат Мир»	17 100	17 100	21 марта 2027 г.
АО «Агроплемкомбинат Мир»	30 000	30 000	15 апреля 2025 г.
АО «Агроплемкомбинат Мир»	20 000	20 000	16 июня 2024 г.
АО «Агроплемкомбинат Мир»	25 000	25 000	19 августа 2023 г.

АО «Агроплемкомбинат Мир»	30 000	30 000	22 августа 2028 г.
АО «Агроплемкомбинат Мир»	8 000	8 000	9 сентября 2024 г.
АО «Агроплемкомбинат Мир»	12 000	12 000	9 сентября 2024 г.
АО «Агроплемкомбинат Мир»	8 000	8 000	11 октября 2024 г..
АО «Агроплемкомбинат Мир»	12 000	12 000	11 октября 2024 г.
АО «Агроплемкомбинат Мир»	35 000	35 000	1 сентября 2025 г.
АО «Агроплемкомбинат Мир»	10 000	6 657	1 ноября 2023 г.
АО «Агроплемкомбинат Мир»	10 000	10 000	1 ноября 2023 г.
АО «Агроплемкомбинат Мир»	5 000	1 278	24 декабря 2024 г.
АО «Агроплемкомбинат Мир»	15 000	87	24 декабря 2024 г.
ИТОГО:	753 452	461 926	

По указанным поручительствам Общество несет солидарную ответственность вместе с третьими лицами. По мнению руководства Общества, отсутствуют признаки неисполнения должниками обязательств и риски взыскания долга с поручителей.

5.10. Признание доходов и расходов

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признавалась по мере отгрузки или приемки продукции покупателям (или оказания услуг) согласно договору и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Расшифровка выручки от реализации по видам деятельности (без НДС) и соответствующих расходов за 2020г., тыс. руб.

Выручка от реализации	Сумма выручки	Сумма расходов
Выручка от реализации покупных товаров	1 127 912	809 098
ИТОГО	1 127 912	809 098

Расшифровка выручки от реализации по видам деятельности (без НДС) и соответствующих расходов за 2019г., тыс. руб.

Выручка от реализации	Сумма выручки	Сумма расходов
Выручка от реализации покупных товаров	993 354	703 395
ИТОГО	993 354	703 395

Затраты на продажу, тыс. руб.

Наименование показателя	За 2020 год	За 2019 год
Материальные затраты	858 831	748 423
Расходы на оплату труда	114 043	106 688
Отчисления на социальные нужды	34 074	31 879
Амортизация	154	153
Прочие затраты	111 805	110 786
ИТОГО расходы по обычным видам деятельности	1 118 907	997 929

5.11. Признание прочих доходов и расходов

В составе прочих доходов за 2020 год отражены следующие суммы

Расшифровка прочих доходов по статьям доходов за 2020 год, тыс. руб.

Наименование	Сумма
Инвентаризация (излишки)	2 778
Возмещение ущерба	317
Продажа материалов	24

Продажа услуг	4 319
Проценты к получению	335
Списание кредиторской задолженности	43
Премии полученные от поставщиков	11 831
Пени причисленные	333
Восстановление резерва	744
Прочие доходы	1
ИТОГО	20 725

В составе прочих доходов за 2019 год отражены следующие суммы

Расшифровка прочих доходов по статьям доходов за 2019 год, тыс. руб.

Наименование	Сумма
Инвентаризация (излишки)	2 572
Возмещение ущерба	352
Продажа материалов	118
Продажа услуг	6 234
Проценты к получению	496
Списание кредиторской задолженности	66
Премии полученные от поставщиков	23 388
Пени причисленные	364
Восстановление резерва	596
Прочие доходы	291
ИТОГО	34 477

В составе прочих расходов за 2020 год отражены следующие суммы

Расшифровка прочих расходов по статьям расходов за 2020 год, тыс. руб.

Наименование	Сумма
Проценты к уплате	197
Премии выданные покупателям	11 135
Услуги банка	1 598
Материальная помощь	54
Продажа услуг	51
Штрафы, пени	1 729
Резерв по сомнительным долгам	806
Списание бракованного товара	501
Возмещение ущерба	174
Прочие расходы	1 240
ИТОГО	17 485

В составе прочих расходов за 2019 год отражены следующие суммы

Расшифровка прочих расходов по статьям расходов за 2019 год, тыс. руб.

Наименование	Сумма
Проценты к уплате	385
Премии выданные покупателям	10 417
Услуги банка	1 779
Материальная помощь	32
Продажа услуг	3 028
Штрафы, пени	70
Резерв по сомнительным долгам	1 309
Списание бракованного товара	644
Возмещение ущерба	206
Прочие расходы	1 321
ИТОГО	19 191

5.12. Текущий налог на прибыль

За 2020г.

Расшифровка	Сумма (тыс. руб.)
Постоянные налоговые (расходы) доходы	
Резерв по сомнительным долгам	(30)
Списание бракованного товара	(100)
Материальная помощь	(11)
Инвентаризация	(187)
Сверхнормативная реклама	(61)
Прочие	(11)
Итого	(400)
Отложенные налоговые обязательства	
Основные средства	16
Итого	16
Условный расход по налогу	(2 449)
Ставка по налогу на прибыль	20%
Текущий налог на прибыль	(2 833)

За 2019г.

Расшифровка	Сумма (тыс. руб.)
Постоянные налоговые (расходы) доходы	
Резерв по сомнительным долгам	(38)
Списание бракованного товара	(129)
Материальная помощь	(6)
Инвентаризация	(22)
Прочие	(48)
Итого	(243)
Отложенные налоговые обязательства	
Основные средства	(7)
Итого	(7)
Условный расход по налогу	(2 142)
Ставка по налогу на прибыль	20%
Текущий налог на прибыль	(2 392)

5.13. Капитал и резервы

Уставный капитал за 2020 год не изменился и составил 10 тыс. руб. Величина чистых активов Общества на 31.12.19 составила 28 548 тыс. руб., на 31.12.20 составила 29 619 тыс. руб. Размер чистых активов превышает величину уставного капитала.

5.14. Информация об изменениях в строках бухгалтерской отчетности

В 2020 году были внесены корректировки в данные отчетности за предыдущие периоды.

1. Корректировки показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности в связи с изменением нормативных правовых актов по бухгалтерскому учету.

Код строки	Наименование строки	Сумма до корректировки	Сумма корректировки	Сумма с учетом корректировки
2410 (удалена строка)	Текущий налог на прибыль	(2 392)	2 392	-
2421(удалена строка)	в т.ч. Постоянные налоговые обязательства (активы)	(243)	243	-
2430 (удалена строка)	Изменение отложенных налоговых обязательств	7	(7)	-
2410 (новая строка добавлена)	Налог на прибыль	-	(2 385)	(2 385)
2411(новая строка добавлена)	в т. ч.: Текущий налог на прибыль	-	(2 392)	(2 392)
2412 (новая строка добавлена)	в т. ч.: Отложенный налог на прибыль	-	7	7

2.В отчетности за 2020 год изменены показатели статей Отчета о движении денежных средств за 2019 год, а именно:

тыс. руб.

№ строки в Отчета о движении денежных средств	Статья Отчета о движении денежных средств	Значение показателя	
		до изменения за 12 месяцев 2019 года	после изменения за 12 месяцев 2019 года
4122	в связи с оплатой труда работников	(108 098)	(139 839)
4129	прочие налоги и сборы	(40 057)	(8 316)

Изменение показателей отчетности, связано с ретроспективным отражением последствий переноса суммы страховых взносов на обязательное социальное страхование, из строки 4125 «прочие налоги и сборы» в строку 4122 «в связи с оплатой труда работников».

6. Информация о связанных сторонах

6.1. Перечень связанных сторон и характер взаимоотношений между ними

Связанные стороны, наименование	Характер взаимоотношений	Виды операций между группами связанных сторон
Фуфин И.Ю., ИП Фуфин И.Ю.	Единственный участник Общества, бенефициарный владелец.	Выплата дивидендов, договора аренды
Никитин А.А.	Единоличный исполнительный орган	Трудовой договор
ИП Фуфина Н.В	Близкий родственник владельцев или управленцев	Договор поставки товара, договор аренды помещения, договор на перевозку груза, договоры на предоставление оборудования.
ООО «ТД «Поспел»	Принадлежит лицу, которому принадлежит Общество.	Договоры поставки товара, договор на предоставление оборудования.
ООО «Фабрика Грёз»	Принадлежит лицу, которому принадлежит Общество.	Договор поставки товара, договоры на предоставление оборудования.
ООО «Нижегородская Инвестиционная компания»	Принадлежит лицу, которому принадлежит Общество.	Договора аренды помещений, договоры на предоставление оборудования.
ООО «Интерпродсервис-Ч»	Принадлежит лицу, которому принадлежит Общество.	Договор поставки товара, договор на перевозку груза.
АО Агроплемкомбинат "Мир"	Принадлежит лицу, которому принадлежит Общество.	Договор на оказание услуг, аренда помещения.
ООО «Престиж»	Принадлежит лицу, которому принадлежит Общество.	Договор поставки товара, договор на продажу товара.
ООО «Реолет2000»	Принадлежит лицу, которому принадлежит Общество.	-
ООО «Тверь-Холод»	Принадлежит лицу, которому принадлежит Общество.	-

6.2. Виды операций между группами связанных сторон

2020 год

Связанные стороны	Виды операций	Объем операций каждого вида (тыс.руб.)	Стоимость показателей по незавершенным на конец отчетного периода операциям (тыс. руб.)	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям.	Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам
Фуфин И.Ю.	Начисление дивидендов	8 326	31 618	Декабрь 2021	-	-
ИП Фуфин И.Ю.	Аренда	10 670	934	Февраль 2021	-	-
Никитин А.А.	Трудовой договор	1 722	84	Январь 2021	-	-
	Аренда	5	-	-	-	-
ИП	Поставка товара	146 134	12 774	Февраль 2021	-	-
	Премии полученные	-	-	-	-	-
Фуфина Н.В.	Продажа товаров, услуг	890	54	Январь 2021	-	-
	Аренда	17 330	1 515	Январь 2021	-	-
	Услуги по перевозке груза	4 110	271	Январь 2021	-	-
	Услуги	43	7	Январь 2021	-	-
ООО «ТД Поспел»	Поставка товара	1 343	-	-	-	-
	Продажа товара, услуг	1 188	1	Январь 2021	-	-
ООО «Фабрика Грез»	Поставка товара	385 496	66 113	Март 2021	-	-
	Премии полученные	10 134	10 134	Февраль 2021	-	-
	Продажа товара	1 761	104	Январь 2021	-	-
	Услуги	283	-	-	-	-
ООО «Нижегородская Инвестиционная компания»	Аренда	34 059	8 379	Февраль 2021	-	-
	Поставка товара	7 530	289	Январь 2021	-	-
ООО «Интерпродсервис-Ч»	Продажа товара, услуг	13 460	1 452	Февраль 2021	-	-
	Услуги по перевозке груза	2 245	403	Январь 2021	-	-
АО Агроплемкомбинат "Мир"	Аренда	399	85	Январь 2021	-	-
	Услуги оказанные	669	46	Январь 2021	-	-
	Поставка товара	7 580	(14)	Январь 2021	-	-
ООО «Престиж»	Продажа товара	5 192	877	Февраль 2021	-	-
	Услуги по перевозке груза	84	-	-	-	-

2019 год

Связанные стороны	Виды операций	Объем операций каждого вида (тыс.руб.)	Стоимость показателей по незавершенным на конец отчетного периода операциям (тыс. руб.)	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям.	Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам
Фуфин И.Ю.	Начисление дивидендов	7 662	24 959	Август 2020	-	-
ИП Фуфин И.Ю.	Аренда	6 721	1 124	Январь 2020	-	-
Никитин А.А.	Трудовой договор	1 789	79	Январь 2020	-	-
ИП Фуфина Н.В.	Поставка товара	163 546	8 201	Январь 2020	-	-
	Премии полученные	7 401	7 401	Январь 2020		
	Продажа товаров, услуг	609	117	Февраль 2020	-	-
	Аренда	15 959	1 471	Январь 2020	-	-
	Услуги по перевозке груза	3 448	195	Январь 2020	-	-
	Услуги	189	23	Январь 2020		
ООО «ТД Поспел»	Поставка товара	2 642	361	Февраль 2020	-	-
	Продажа товара, услуг	498	101	Февраль 2020		
ООО «Фабрика Грёз»	Поставка товара	338 799	79 342	Март 2020	-	-
	Премии полученные	14849	14 849	Январь 2020		
	Продажа товара	5 190	175	-	-	-
	Услуги	1 200	-	-	-	-
ООО «Нижегородская Инвестиционная компания»	Аренда	33 418	5 692	Март 2020	-	-
ООО «Интерпродсервис-Ч»	Поставка товара	13 313	1 150	Март 2020	-	-
	Продажа товара	10 502	2 304	Февраль 2020	-	-
	Услуги по перевозке груза	2 225	33	Январь 2020	-	-
АО Агроплемкомбинат "Мир"	Аренда	74	12	Январь 2020	-	-
	Услуги оказанные	610	44	Январь 2020	-	-
ООО «Престиж»	Поставка товара	7 320	115	Февраль 2020		
	Продажа товара	3 499	-			

6.3. Размер вознаграждения основного управленческого персонала организации

Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа	2020	2019
Краткосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты):		
Оплата труда за отчетный период	1 722	1 789
Начисленные на оплату труда налоги и иные обязательства в соответствующие бюджеты	228	237
Начисленные на оплату труда налоги и иные	441	432

обязательства в соответствующие внебюджетные фонды		
Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	107	121
Долгосрочные вознаграждения (суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты): то есть планируемые выплаты за 2021 год		1 800

7. Прекращаемая деятельность

Прекращаемой деятельности нет.

8. Условные факты хозяйственной деятельности

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

9. Непрерывность деятельности

В связи с распространением нового коронавируса (COVID-19), Всемирная Организация Здравоохранения (ВОЗ) в марте 2020 года объявила начало пандемии. Меры, применяемые многими странами для сдерживания распространения COVID-19, в том числе Российской Федерацией, приводят к операционным трудностям для многих компаний и оказывают влияние на мировые финансовые рынки.

Поскольку ситуация быстро развивается, COVID-19 может существенно повлиять на деятельность многих компаний в разных секторах экономики, включая, но не ограничиваясь нарушением операционной деятельности в результате приостановки или закрытия производства, нарушения цепочек поставок, карантина персонала, снижения спроса и трудностей с получением финансирования.

Общество продолжило работу во время пандемии, руководством приняты ряд мер по обеспечению бесперебойной работы, безопасности сотрудников и продукции. Данные меры среди прочего, включают в себя усиления контроля за гигиеной и дезинфекцией, ограничение доступа, перевод сотрудников на дистанционный режим работы. Все меры предосторожности, предпринятые руководством, позволили Обществу избежать серьезных сбоев в работе.

Руководство Общества предполагает, что специфика деятельности Общества позволит минимизировать влияния вспышки коронавирусной инфекции COVID-19 и сокращения спроса.

Руководство продолжит мониторинг потенциального воздействия пандемии на Общество и примет возможные меры по смягчению любых последствий.

Общество предполагает, что в дальнейшем будет продолжать непрерывно свою финансово-хозяйственную деятельность.

10. События после отчетной даты

Поручительства выданные

В 2021 году, до даты подписания отчетности за 2020 год, были заключены договоры поручительства (тыс. руб.):

Лицо, за которое выдано поручительство	сумма поручительства исходя из условий договора поручительства (без учета процентов)	Дата поручительства (соглашения)	Срок, на который выдано поручительство
ООО «Фабрика Грез»	30 000	25.01.2021г.	24.01.2023г.
ООО «Фабрика Грез»	30 000	05.02.2021г.	04.02.2024г.
ИТОГО:	60 000	X	X

Руководитель

_____/Никитин Александр Андреевич/

26 марта 2021г.