

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ЗА 2020 ГОД**

**Общество с ограниченной ответственностью
«Представительство Рогачевского молочно-консервного комбината»**

1. Сведения об Обществе

Полное наименование на русском языке: Общество с ограниченной ответственностью «Представительство Рогачевского молочно-консервного комбината» (в дальнейшем «Общество»)

Место нахождения: 197101, Санкт-Петербург, ул.Кропоткина, д.1, оф.308

Фактический адрес: 197373, Санкт-Петербург, ул.Планерная, д.63/1, кв.391

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным № 1037832030774, св-во 78 №003095143 выдано ИМНС России по Приморскому р-ну от 06.05.2003г

Уставный капитал Общества составляет 10 тыс. руб. и состоит из следующих долей участников:

1. ООО «ПЭО БалтИнвест» 197374, г. Санкт-Петербург, ул. Беговая, д.7, к.1, кв.198 - 50,01%
2. ОАО «Рогачевский молочно-консервный комбинат» Республика Беларусь, 247250, Гомельская обл. г.Рогачев, ул.Кирова д.31, - 49,99%

Сведения о структуре органов управления предприятием: Высшим органом управления Общества является Общее собрание участников

Единоличный исполнительный орган: Генеральный директор.

Дочерних и зависимых обществ общество не имеет.

Сведения об аудиторе: ООО «Аудит АС» Договор № 12/А-2020 от 04.03.2020

2. Основные элементы учетной политики Общества.

Бухгалтерский учет в ООО «Представительство Рогачевского молочно-консервного комбината» осуществляется в соответствии с Законом № 402-ФЗ от 06.12.2011 г. «О бухгалтерском учете, «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным приказом Минфина России от 29.07.98 №34н. Бухгалтерскую отчетность составляется по формам, утвержденным Приказом Минфина РФ от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

Способы амортизации основных средств и нематериальных активов: начисление амортизации осуществляется линейным методом.

Лимит признания активов объектами основных средств-40 тыс. руб.

Способ оценки материально-производственных запасов:

1) оприходование МПЗ производится в сумме фактических расходов на их приобретение.

2) способ списания материалов: по фактической себестоимости.

Способ учета товаров приобретенных для перепродажи:

1) товары учитываются по фактической стоимости приобретения(без учета НДС)

2) при продаже или ином выбытии товары оцениваются по средней себестоимости в разрезе каждой номенклатурной группы.

Способ списания управленческих расходов: списываются на себестоимость реализации текущего периода в полном объеме.

Способ признания выручки от продажи продукции (работ, услуг): по мере отгрузки и по завершению выполнения работы или услуги.

Налог на прибыль - по начислению, НДС - по начислению.

3. Хозяйственная деятельность предприятия в 2020 году.

Основные виды деятельности Общества в проверяемом периоде:

Оптовая торговля продуктами питания Сновные рынки сбыта продукции-оптовые компании и сетевые магазины Северо-Западного региона.

4. Запасы.

Наименование	Остаток на начало отчетного периода, тыс. руб.	Поступило, тыс. руб.	Израсходовано, тыс. руб.	Остаток на конец отчетного периода, тыс. руб.
Сырье и материалы	47	641	511	177
Товары	233	283009	279109	4133
Всего	280	283650	279620	4310

5. Результаты финансово-хозяйственной деятельности предприятия.

Наименование	Сумма 2020г., тыс. руб.	Сумма 2019г., тыс. руб.
Доходы		
Выручка	325411	308581
Прочие доходы	600	584
Расходы		
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	-307255	-298917
Прочие расходы	-666	-812

Наименование	Сумма 2020г., тыс. руб.	Сумма 2019г., тыс. руб.
Налог на прибыль	-3727	-2029
Чистая прибыль	14363	7407

6. Дебиторская задолженность:

Дебиторы	Сумма, тыс. руб.
Авансы выданные	330
Покупатели и заказчики	5237
Расчеты с персоналом по прочим операциям	1265
Прочие дебиторы-кредиторы	146
Всего	6978

Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

7. Кредиторская задолженность.

Кредиторы	Сумма, тыс. руб.
Авансы полученные	34
Поставщики и подрядчики	153
Расчеты по налогам и сборам	2400
Расчеты с персоналом	150
Прочие дебиторы-кредиторы	176
Всего	2913

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

8. Денежные средства и денежные эквиваленты.

Показатель	Сумма, тыс. руб.
Расчетные счета	16251
Валютные счета	-
Касса	-
Всего	16251

9. Сведения об объявленных (начисленных) и о выплаченных дивидендах в 2020 году.

Дивиденды в 2020 году начислены и выплачены в сумме 6633 тыс.руб

10. Информация о связанных сторонах.

ОАО «Рогачевский молочно-консервный комбинат» Республика Беларусь, 247250, Гомельская обл. г. Рогачев, ул. Кирова д.31, - участие в уставном капитале 49,99%

ОАО «Рогачевский молочно-консервный комбинат» является основным поставщиком реализуемой продукции .

Оборот за 2020 год составил- 268163 тыс.руб.

11. События после отчетной даты.

Событий после отчетной даты нет.

12. Информация о прекращаемой деятельности.

Прекращаемой деятельности нет.

13. Оценочные обязательства.

Резервы по сомнительным долгам, на обесценение товарно-материальных ценностей, предстоящих расходов на отпуска не начислялись в связи с отсутствием соответствующих обязательств.

Генеральный директор

Морозов С.В.

Главный бухгалтер

Дубинина Т.П.