АО «МОСКОВСКОЕ ОПТОВО-РОЗНИЧНОЕ ОБЪЕДИНЕНИЕ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020г.

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности АО «МОРО» за 2020 год, подготовленной исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

1. Сведения об организации

1.1. **Полное официальное наименование Общества – Акционерное общество «МОСКОВСКОЕ ОПТОВО-РОЗНИЧНОЕ ОБЪЕДИНЕНИЕ»**

1.2. **Сокращенное наименование Общества – АО «МОРО»**

Юридический (почтовый) адрес Общества – 196240, г. Санкт-Петербург, ул. Предпортовая, д. 6.

1.3. **Государственная регистрация** – Общество зарегистрировано решением № 2843 03 марта 1993 года (свидетельство № 2338 о государственной регистрации, выданное Регистрационной палатой Администрации Санкт-Петербурга 03.03.1993 г.)

1.4. **Идентификационный номер налогоплательщика: 7810218738; КПП 781001001**

1.5. **Коды Общества:**

- ✓ ОКВЭД – 68.20.2
- ✓ ОКПО – 04805545

1.6. **Уставный капитал и органы правления АО «МОРО»:**

Уставный капитал АО «МОРО» на дату подписания настоящих пояснений разделен на 100320250 акций по 1 рублю каждая и составляет 100320250 (сто миллионов триста двадцать тысяч двести пятьдесят) рублей. Все акции полностью оплачены.

Состав акций: 100216200 обыкновенных и 104050 привилегированных.

Органом правления АО «МОРО» является совет директоров, в составе 5 человек во главе с председателем.

По Определению Арбитражного суда Санкт-Петербурга и Ленинградской области от 03.12.2015г. введена процедура внешнего управления сроком 18 месяцев и утвержден Внешний управляющий Жаднов Александр Александрович.

Определением от 16.08.2016г. Жаднов Александр Александрович освобожден от исполнения обязанностей внешнего управляющего, с 16.08.2016г. Внешним управляющим утверждена Муштакова Светлана Тихоновна.

Решением Арбитражного суда города Санкт-Петербурга и Ленинградской области от 18.01.2018г. процедура внешнего управления в отношении АО «МОРО» прекращена, АО «МОРО» признано несостоятельным, в его отношении открыто конкурсное производство сроком на 6 месяцев. Конкурсным управляющим утверждения Муштакова Светлана Тихоновна. Определением от 16.08.2018г. срок конкурсного производства продлен до 18.01.2019г., Определением от 28.01.2019г. продлен до 18.07.2019г., Определением от 27.06.2019г. продлен до 18.01.2020г., Определением от 27.01.2020г. продлен до 18.07.2020г., Определением от 09.07.2020г. продлен до 18.01.2021г.

1.7. **Вид деятельности**

Основной вид деятельности АО «МОРО» - сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества.

1.8. **Счета в кредитных организациях.**

АО «МОРО» является владельцем расчетного счета № 40702810655220115986 в Северо-Западном Банке ПАО «Сбербанк России», г. Санкт-Петербург, к/с 30101810500000000653, БИК 044030653

2. Общая информация

Представляемая отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, а именно в соответствии с Федеральным законом РФ от 06.12.11 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", "Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации", утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.98 № 34н, другими Федеральными законами, Указами Президента РФ, постановлениями Правительства РФ, соответствующими Положениями по бухгалтерскому учету и приказами Минфина РФ, и не содержит отступлений от этих правил.

3. События после отчетной даты

По состоянию на 31.12.2020г. АО «МОРО» имеет незавершенные судебные разбирательства, результаты которых могут существенно повлиять на его деятельность:

- дело № А56-3147/2015 (о несостоятельности (банкротстве) ОАО «МОРО»).

Определением Арбитражного суда города Санкт-Петербурга и Ленинградской области от 14.01.2021г. срок конкурсного производства продлен до 18.07.2021г.

Собранием кредиторов Акционерного общества «Московское оптово-розничное объединение», которое состоялось 26 февраля – 09 марта 2021 года, большинством голосов, а именно 99,435 % от общего числа голосов конкурсных кредиторов и уполномоченных органов, включенных в реестр требований кредиторов должника, было принято решение о заключении в процедуре конкурсного производства в отношении АО «Московское оптово-розничное объединение» Мирового соглашения между АО «Московское оптово-розничное объединение» и конкурсными кредиторами.

В соответствии с положениями пункта 4 статьи 150 Закона о банкротстве, согласно которому Мировое соглашение утверждается арбитражным судом, конкурсный управляющий обратился в арбитражный суд с ходатайством об утверждении мирового соглашения. Судебное заседание по рассмотрению указанного ходатайства назначено на 22 апреля 2021 года.

4. Доходы общества

Вид дохода	Выручка, в тыс. руб.	Доля, в %
Выручка от сдачи собственного имущества в аренду	150 256	97,6%
Прочее	3 764	2,4%
ИТОГО:	154 020	100.00%

5. Прочие доходы

Наименование дохода	Сумма, тыс. руб.
Проценты к получению	23 021
Прочие внереализационные доходы	219
ИТОГО:	**23 240**

6. Прочие расходы

Наименование расхода	Сумма, тыс. руб.
Создание резерва по сомнительным долгам	375
Проценты, начисленные согласно п.2 ст.95 закона № 127-ФЗ	26 964
Налоги и сборы	6 771
Услуги банков	100
Прочие внереализационные расходы	1437
ИТОГО:	**35 647**

7. Финансовые вложения

Размеры и движение финансовых вложений представлены в разделе 3 приложений к пояснениям.
На 31.12.2020г. долгосрочные финансовые составляют 530 036 тыс. руб.
На 31.12.2020г. краткосрочные финансовые вложения составляют 212 700 тыс. руб.

8. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2020г. составляет 102 852 тыс. руб., в том числе сомнительная дебиторская задолженность – 9 548 тыс. руб. На 31.12.2020г. резерв по сомнительным долгам составляет 9 548 тыс. руб.

Информация по движению дебиторской задолженности отражена в пояснениях раздел 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности»

9. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2020г. составляет 616 458 тыс. руб., из нее 399 334 тыс. руб. – задолженность, внесенная в реестр кредиторов АО «МОРО», 185 990 тыс.руб – проценты на реестровую кредиторскую задолженность, начисленные согласно п. 2 ст. 95 закона № 127-ФЗ. Вся кредиторская задолженность носит текущий характер.

Информация по движению кредиторской задолженности отражена в пояснениях раздел 5.1 «Наличие и движение кредиторской задолженности»

10. Денежные средства.

Денежные средства, отраженные по строке 1250 актива баланса на 31.12.2020г. представлены денежными средствами на расчетном счете организации.

11. Оценочные обязательства, условные обязательства и активы.

На 31.12.2020г. организацией создан резерв на оплату отпусков в размере 322,0 тыс. руб.

Условные обязательства и активы на 31.12.2020г. отсутствуют.

12. Расчеты по налогу на прибыль.

Условный расход по налогу на прибыль за 2020 год составил 1 309,8 тыс. руб.

В 2020 году возникли следующие временные разницы, которые повлекли корректировку налога на прибыль в отчетном периоде, в том числе:

- вычитаемые временные разницы:
  - по оценочным обязательствам и резервам в размере 322,3 тыс. руб.;
  - по признанию кредиторской задолженности 26 963,7 тыс. руб.
  - по резерву по сомнительным долгам в размере 375,1 тыс. руб.
- налогооблагаемые временные разницы по основным средствам в размере 577,8 тыс. руб.

Разницы, возникшие в прошлых отчетных периодах, но повлекшие корректирование условного дохода по налогу на прибыль отчетного периода:

- вычитаемые временные разницы:
- по оценочным обязательствам и резервам в размере 291,0 тыс. руб.;
- по основным средствам – 23,4
  - по списанию дебиторской задолженности 32 811,4 тыс. руб.
- налогооблагаемые временные разницы по основным средствам в размере 605,4 тыс. руб.

Постоянные разницы, возникшие в отчетном периоде и связанные с непризнанием в целях налогообложения части расходов составили 438,5 тыс. руб.

Ставка налога на прибыль в 2020 году – 20%.

Таким образом, налог на прибыль за 2020 год с учетом корректировок составил 1550,4 тыс. руб.

13. Базовая прибыль на акцию на 31.12.2020г. составила 0,05 руб.

У общества нет потенциальных разводняющих акций, соответственно разводненная прибыль на акцию равна базовой прибыли на акцию.

14. Сведения по учетной политике.

Бухгалтерский учет ведется автоматизированным способом, с использованием журнально-ордерной формы учета, с применением лицензированного программного продукта 1С 8.3

Организация ведет бухгалтерский учет всех хозяйственных операций в соответствии с Положением об учетной политике и действующем законодательством

Основные положения учетной политики:

1) Основные средства:

- Срок полезного использования объектов основных средств определяется приемочной комиссией согласно Постановления Правительства от 01.01.2002 №1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» в пределах диапазона каждой группы
- Способ начисления амортизации – линейный, в налоговом учете применяется амортизационная премия
- Лимит отнесения основных средств к МПЗ установлен в размере 40 тыс. руб.
- Переоценка основных средств не производилась.
- Учет НМА ведется в соответствии с ПБУ 14/2007.
- Срок полезного использования нематериального актива определяется исходя из ожидаемого срока использования актива, в течение которого организация предполагает получать экономические выгоды.
- Способ начисления амортизации по НМА – линейный

2) Учет материально-производственных запасов:

- Учет МПЗ ведется в соответствии с ПБУ 5/01
- Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, которой признается фактическая сумма затрат на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых
- Списание МПЗ при отпуске в производство, при продаже или ином выбытие производится по средней себестоимости единицы запаса

3) Резерв по сомнительным долгам:

- Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

4) Выручка организации в виде доходов от сдачи нежилого недвижимого имущества в аренду признается в соответствии с ПБУ 9/99 ежемесячно в течение срока действия договора аренды.

5) Коммерческие и управленческие расходы организации признаются согласно ПБУ 10/99 в себестоимости

реализованных услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

6) Учет займов и кредитов

- Учет займов и кредитов ведется в соответствии с ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам», утвержденных приказом Министерства финансов РФ от 06.10.2008 № 106н.

- Расходы по полученным кредитам и займам отражаются в учете и отчетности в том периоде, к которому они относятся, за исключением той части, которая подлежит включению в стоимость производственного актива. В 2015 году Обществом не было начислено процентов по кредитам и займам полученным, включаемым в стоимость производственного актива.

- Перевод долгосрочной задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную производится, если до момента погашения займа по условиям договора остается 365 дней.

7) Денежные средства и денежные эквиваленты, отражение денежных потоков.

- Денежные средства в кассе и на счетах в банках отражаются в составе денежных средств в бухгалтерском балансе.

- Денежные эквиваленты, под которыми понимаются краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости, отражаются в составе краткосрочных вложений в бухгалтерском балансе. В частности, в 2020 году Общество не относит к денежным эквивалентам депозитные вклады в кредитных организациях, выдаваемые по требованию и/или со сроком погашения три месяца и менее.

- Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата. В частности, Общество отражает свернуто движение депозитных вкладов в кредитных организациях со сроком погашения до трех месяцев.

Кроме того, свернуто отражаются поступление и возврат излишне перечисленных покупателями сумм оплаты за товары, работы услуги, а также косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему или возмещение из нее.

- Для целей составления отчета о движении денежных средств, величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком РФ на дату осуществления или поступления платежа. Остатки денежных средств в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражаются в отчете о движении денежных средств в рублях в сумме, которая определяется в соответствии с ПБУ 3/2006. Разница, возникающая в связи с пересчетом денежных потоков общества и остатков денежных средств в иностранной валюте на разные, даты отражается в отчете о движении денежных средств отдельно от текущих, инвестиционных и финансовых потоков организации как влияние изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю.

8) Финансовые вложения:

- Учет финансовых вложений ведется в соответствии с ПБУ 19/2002.

В состав финансовых вложения включаются следующие виды финансовых вложений:

- Вклады в уставный капитал,
- Приобретенные акции,
- Депозитные вклады в кредитных организациях,
- Ценные бумаги,
- Предоставленные займы,
- Приобретенная по договору переуступки права требования дебиторская задолженность

Первоначальной стоимостью ценных бумаг признается сумма фактических затрат на их приобретение.

Первоначальной стоимостью предоставленных займов и депозитов является сумма перечисленных денежных средств.

Первоначальной стоимостью приобретенной по договору переуступки права требования дебиторской задолженности признается сумма фактических затрат на ее приобретение.

15. Информация о рисках хозяйственной деятельности общества

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию внутренних и внешних факторов (отраслевых, правовых и пр.), в связи с чем могут возникать различные риски. В целях минимизации возможного негативного эффекта Общество проводит мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков.

16. Непрерывность деятельности

В целях восстановления платежеспособности АО «МОРО», сохранения основных средств должника и продолжения им хозяйственной деятельности, учитывая эффективную деятельность общества как в 2020 году, так и на протяжении процедуры банкротства, наличие высоколиквидных активов, приносящих должнику постоянный доход, конкурсным управляющим было принято решение о заключении в процедуре конкурсного производства мирового соглашения со стороны должника, проект которого представлен на рассмотрение кредиторам должника.

Собранием кредиторов Акционерного общества «Московское оптово-розничное объединение», которое состоялось 26 февраля – 09 марта 2021 года, большинством голосов, а именно 99,435 % от общего числа голосов конкурсных кредиторов и уполномоченных органов, включенных в реестр требований кредиторов должника, было принято решение о заключении в процедуре конкурсного производства в отношении АО «Московское оптово-розничное объединение» Мирового соглашения между АО «Московское оптово-розничное объединение» и

конкурсными кредиторами.

В соответствии с пунктом 4 статьи 154 ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)» при заключении мирового соглашения в ходе конкурсного производства мировое соглашение распространяется на все требования конкурсных кредиторов и уполномоченных органов, включенные в реестр требований кредиторов на дату проведения собрания кредиторов, принявшего решение о заключении мирового соглашения.

Заключение мирового соглашения направлено на справедливое и соразмерное удовлетворение требований всех кредиторов путем предоставления им равных правовых возможностей для достижения законных частных экономических интересов при сохранении деятельности должника путем восстановления его платежеспособности (ст.150 и 156 Закона о банкротстве).

В соответствии с положениями пункта 4 статьи 150 Закона о банкротстве, согласно которому Мировое соглашение утверждается арбитражным судом, конкурсный управляющий обратился в арбитражный суд с ходатайством об утверждении мирового соглашения. Судебное заседание по рассмотрению указанного ходатайства назначено на 22 апреля 2021 года.

В силу пункта 1 статьи 159 Закона о банкротстве утверждение мирового соглашения арбитражным судом в ходе процедур, применяемых в деле о банкротстве, является основанием для прекращения производства по делу о банкротстве.

Таким образом, АО «МОРО» в 2021 году будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность, что соответствует целям мирового соглашения как реабилитационной процедуры, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности.

Конкурсный управляющий АО «МОРО»:

Светлана Тихоновна Муштакова

30 марта 2021г.

Приложения к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) АО «МОРО» ИНН 7810218738 за 2020 год

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные	5100	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
активы - всего	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	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	138 996	(89 981)	2 830	(74)	74	(2 151)	-	-	141 752	(92 058)
	5210	за 2019г.	136 946	(88 004)	2 050	-	-	(1 977)	-	-	138 996	(89 981)
в том числе: Земельные участки	5201	за 2020г.	40 091	-	-	-	-	-	-	-	40 091	-
	5211	за 2019г.	40 091	-	-	-	-	-	-	-	40 091	-
Здания	5202	за 2020г.	70 364	(69 626)	-	-	-	(222)	-	-	70 364	(69 848)
	5212	за 2019г.	70 364	(69 390)	-	-	-	(236)	-	-	70 364	(69 626)
Прочие основные средства	5203	за 2020г.	28 541	(20 355)	2 830	(74)	74	(1 929)	-	-	31 297	(22 210)
	5213	за 2019г.	26 491	(18 614)	2 050	-	-	(1 741)	-	-	28 541	(20 355)
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.	1 558	1 705	-	(2 830)	433
	5250	за 2019г.	527	3 080	-	(2 049)	1 558

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			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	530 036	-	-	-	-	-	-	530 036	-
	5311	за 2019г.	530 036	-	-	-	-	-	-	530 036	-
в том числе: Взносы в уставный капитал	5302	за 2020г.	530 036	-	-	-	-	-	-	530 036	-
	5312	за 2019г.	530 036	-	-	-	-	-	-	530 036	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	202 850	-	9 850	-	-	23 021	-	212 700	-
	5315	за 2019г.	185 350	-	17 500	-	-	20 687	-	202 850	-
в том числе: Векселя	5306	за 2020г.	14 500	-	-	-	-	1 600	-	14 500	-
	5316	за 2019г.	14 500	-	-	-	-	520	-	14 500	-
Займы выданные краткосрочные	5307	за 2020г.	188 350	-	9 850	-	-	21 421	-	198 200	-
	5317	за 2019г.	170 850	-	17 500	-	-	20 167	-	188 350	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	732 886	-	9 850	-	-	23 021	-	742 736	-
	5310	за 2019г.	715 386	-	17 500	-	-	20 687	-	732 886	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2020г.	7	-	135 165	(135 167)	-	-	X	5	-
	5420	за 2019г.	205	-	125 513	(125 711)	-	-	X	7	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	7	-	1 158	(102)	-	-	(1 058)	5	-
	5421	за 2019г.	205	-	1 132	-	-	-	(1 330)	7	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	134 007	(135 065)	-	-	1 058	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	124 381	(125 711)	-	-	1 330	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	
					поступление		выбыло					
			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 на финансовый результат	Списание за счет резерва по сомнительным долгам	Изменение резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
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	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	100 985	(41 984)	35 860	-	(1181)	(1)	(32811)	32436	102 852	(9 548)
	5530	за 2019г.	79 332	(413)	23 101	-	(1 448)	-	-	(41 571)	100 985	(41 984)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	739	-	3 719	-	(339)	-	-	-	4 119	-
	5531	за 2019г.	863	-	307	-	(431)	-	-	-	739	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	781	-	1 249	-	(282)	(1)	-	-	1 747	-
	5532	за 2019г.	548	-	467	-	(234)	-	-	-	781	-
Прочая	5513	за 2020г.	44 522	(41 984)	419	-	(499)	-	-32 811	32436	11 631	(9 548)
	5533	за 2019г.	43 196	(413)	1 611	-	(285)	-	-	(41 571)	44 522	(41 984)
Проценты по выданным займам и векселям	5514	за 2020г.	54 764	-	23 021	-	-	-	-	X	77 785	-
	5534	за 2019г.	34 077	-	20 687	-	-	-	-	X	54 764	-
Налоги и взносы	5515	за 2020г.	179	-	7 452	-	(61)	-	-	X	7 570	-
	5535	за 2019г.	648	-	29	-	(498)	-	-	X	179	-
Итого	5500	за 2020г.	100 985	(41 984)	35 860	-	(1181)	(1)	(32811)	32436	102 852	(9 548)
	5520	за 2019г.	79 332	(413)	23 101	-	(1 448)	-	-	(41571)	100 985	(41 984)

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	574 866	107 119	-	(65 526)	(1)	616 458
	5580	за 2019г.	536 289	42 758	1	(4 180)	(2)	574 866
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	6 079	10 433	-	(3 117)	(1)	13 394
	5581	за 2019г.	4 691	4 650	-	(3 260)	(2)	6 079
авансы полученные	5562	за 2020г.	4 740	904	-	(585)	-	5 059
	5582	за 2019г.	3 828	1 719	-	(807)	-	4 740
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	5 305	3 765	-	(791)	-	8 279
	5583	за 2019г.	4 522	836	-	(53)	-	5 305
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	133	3 965	-	(31)	-	4 067
	5586	за 2019г.	192	-	1	(60)	-	133
Задолженность, включенная в реестр кредиторов судебным решением	5567	за 2020г.	399 334	42 850	-	(42 850)	-	399 334
	5587	за 2019г.	396 852	2 482	-	-	-	399 334
Задолженность по процентам, начисленным согласно п. 2 ст. 95 закона № 127-ФЗ	5568	за 2020г.	159 026	45 116	-	(18 152)	-	185 990
	5588	за 2019г.	125 977	33 049	-	-	-	159 026
Задолженность по расчетам с персоналом	5569	за 2020г.	249	86	-	-	-	335
	5589	за 2019г.	227	22	-	-	-	249
Итого	5550	за 2020г.	574 866	107 119	-	(65 526)	(1)	616 458
	5570	за 2019г.	536 289	42 758	1	(4 180)	(2)	574 866

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	1 058	1 330
Расходы на оплату труда	5620	4 599	5 664
Отчисления на социальные нужды	5630	1 363	1 687
Амортизация	5640	2 151	1 977
Прочие затраты	5650	125 894	115 053
Итого по элементам	5660	135 065	125 711
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	135 065	125 711

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	291	322	(291)	-	322
в том числе: Резерв по отпускам	5701	291	322	(291)	-	322

Конкурсный управляющий АО «МЕГРО»:

Светлана Тихоновна Муштакова

30 марта 2021г.