

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

1. Данные об организации

Наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Новосибирская продовольственная корпорация»

Юридический адрес: РФ, 630091 г.Новосибирск, ул.Крылова, д. 28/1

Единица измерения: тыс.руб.

Среднесписочная численность персонала за 2020 год - 37 человек.

Основные виды деятельности Общества: 46.2 - торговля оптовая сельскохозяйственным сырьем.

Состав членов исполнительных и контрольных органов организации: генеральный директор – Тепляков Александр Александрович.

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.

4. Сведения о составе резервов.

Обществом создается резерв сомнительных долгов в соответствии с действующим законодательством РФ (подробнее информация приведена в разделе 15 «Дебиторская и кредиторская задолженность»).

5. Сведения об объемах продаж.

№ п/п	Наименование вида деятельности	Выручка за 2020 год, тыс.руб.	Выручка за 2019 год, тыс.руб.
1	Аренда имущества	27 355	14 667
2	Торговля оптовая	9 400 132	4 586 452
3	Услуги	5 736	5 406
	Итого	9 433 223	4 606 525

6. Сведения о прочих доходах и расходах.

№ п/п	Наименование прочих доходов	Сумма за 2020 год, тыс.руб.	Сумма за 2019 год, тыс.руб.
1	Доходы от реализации имущественных прав	113 150	100
2	Доходы от реализации материалов	371	2 580
3	Курсовые разницы	289 357	334 995
4	Продажа (покупка) иностранной валюты	3 240 089	610 232
5	Проценты к получению	16 334	7 024

№ п/п	Наименование прочих доходов	Сумма за 2020 год, тыс.руб.	Сумма за 2019 год, тыс.руб.
6	Прочие внереализационные доходы	3 790	7 240
7	Резервы ПДЗ	17 061	1 501
8	Субсидии из бюджета на возмещение текущих затрат	30 709	7 464
9	Штрафные санкции по договорам	2 753	469
10	Списание кредиторской задолженности	7 058	
11	Доходы от реализации основных средств	21 846	
12	Прощение долга от учредителя	72 640	
	Итого	3 815 158	971 603

№ п/п	Наименование прочих расходов	Сумма за 2020 год, тыс.руб.	Сумма за 2019 год, тыс.руб.
1	Расходы от реализации материалов	371	2 512
2	Курсовые разницы	266 432	344 319
3	Продажа (покупка) иностранной валюты	3 265 382	612 151
4	Проценты к уплате	47 211	24 826
5	Прочие внереализационные расходы	5 038	4 407
6	Списание дебиторской задолженности	2 552	1 677
7	Расходы на услуги банков	9 027	304
8	Резервы ПДЗ	11 108	33 954
9	Убытки/расходы прошлых лет	798	7 756
10	Стоимость реализованных имущественных прав	113 150	
11	Убыток от продажи ДЗ		1 451
12	Штрафные санкции по договорам	1 425	2 030
12	Штрафы, пени в бюджет, доначисление налога за прошлые периоды	5 812	
14	Расходы от реализации основных средств	21 446	
15	Благотворительность	1 500	
	Итого	3 751 252	1 035 386

7. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности - отсутствуют.

8. События после отчетной даты - отсутствуют.

9. Оценочные обязательства - начисляются и отражаются в соответствии с действующим законодательством.

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	-	5 124	-	-	5 124
в том числе:					
Оценочные обязательства по выплате отпускных работникам	-	5 124	-	-	5 124

10. Информация о связанных сторонах.

Наименование связанной стороны	Основание	Операции в отчетном году	
		характер операции	сумма, тыс.руб.
Тепляков Александр Александрович	лицо, осуществляющее полномочия его единоличного исполнительного органа; лицо, которое имеют право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на доли данного юридического лица	получение займов	122 400
		возврат займов	30 608
		прощение долга по займам	72 640
		получение имущества в аренду	720
		выплаты управленческому персоналу	1 774
ООО "Здвинское ХПП" ИНН 5421110858	лица, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	реализация товаров, услуг	14 876
		приобретение товаров, услуг	24 238
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "БИЙСКХЛЕБОПРОДУКТ" ИНН 2204092035	лица, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	реализация товаров, услуг	3 118
		приобретение товаров, услуг	29 738
		перевыставление затрат, произведенных в пользу другого лица	3 184
ООО "ЗОЛОТОЙ КОЛОС" ИНН 5406789152	лица, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	реализация товаров, услуг	45 146
		приобретение товаров, услуг	172 291
ООО "Болотноехлебопродукт" ИНН 5413112474	юридическое лицо, осуществляющее полномочия его единоличного исполнительного органа	реализация товаров, услуг	38 497
		приобретение товаров, услуг	135 992
		предоставление займов	1 000
		возврат предоставленных займов	41 475

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

В 2020 году Обществом не осуществлялись операции с НМА и НИОКР, остатки НМА и НИОКР на начало и конец года равны 0. В течение 2020 года приобретались только неисключительные права на использование программ ЭВМ, объем закупок за 2020 год составил 163 тыс.руб.

12. Основные средства:

12.1. 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	Перевод объектов из состава основных средств в доходные вложения в материальные ценности		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	103 518	(21 966)	8 442	(71)	59	(6 036)	(94 920)	9 985	16 968	(13 667)
	5210	за 2019г.	55 910	(10 154)	47 702	(94)	94	(11 906)	-	-	103 518	(21 966)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2020г.	42	(8)	209	-	-	(20)	-	-	251	(28)
	5211	за 2019г.	-	-	42	-	-	(8)	-	-	42	(8)
Транспортные средства	5202	за 2020г.	50 349	(9 914)	8 233	-	-	(1 173)	(45 668)	2 244	12 914	(8 843)
	5212	за 2019г.	12 175	(5 812)	38 174	-	-	(4 102)	-	-	50 349	(9 914)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2020г.	51 433	(11 394)	-	(71)	59	(224)	(49 017)	7 709	2 345	(3 850)
	5213	за 2019г.	42 755	(4 065)	8 772	(94)	94	(7 423)	-	-	51 433	(11 394)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2020г.	1 693	(649)	-	-	-	(329)	(235)	32	1 458	(946)
	5214	за 2019г.	979	(277)	714	-	-	(372)	-	-	1 693	(649)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	4 941	(24 665)	2 459	(10 255)	94 920	(9 985)	75 196	(21 299)
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Транспортные средства	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	(6 237)	45 668	(2 244)	45 668	(8 481)
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5222	за 2020г.	-	-	4 941	(24 665)	3 231	(8 232)	49 017	(7 709)	29 293	(12 710)
	5232	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5223	за 2020г.	-	-	-	-	-	(76)	235	(32)	235	(108)
	5233	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

12.2. 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 (доходных вложений в материальные ценности) или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	-	13 383	-	(13 383)	-
	5250	за 2019г.	646	47 056	-	(47 702)	-
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5241	за 2020г.	-	4 941	-	(4 941)	-
	5251	за 2019г.	646	8 126	-	(8 772)	-
Офисное оборудование	5242	за 2020г.	-	209	-	(209)	-
	5252	за 2019г.	-	42	-	(42)	-
Транспортные средства	5243	за 2020г.	-	8 233	-	(8 233)	-
	5253	за 2019г.	-	38 174	-	(38 174)	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5244	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2019г.	-	714	-	(714)	-

12.3. 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	-	296-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-

12.4. 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	53 897	75 721	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	37 583	36 194	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	18 782	7 288	-
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	-	-	-

13. Финансовые вложения:

13.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	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				
Долгосрчные - всего	5301	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	66 460	-	60 320	49 675	-	-	-	77 105	-
	5315	за 2019г.	33 188	-	61 152	27 880	-	-	-	66 460	-
в том числе: акции	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	2 141	2 141	-	-	-	-	-
займы	5307	за 2020г.	66 460	-	60 320	49 675	-	-	-	77 105	-
	5317	за 2019г.	33 188	-	59 011	25 739	-	-	-	66 460	-
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 2020г.	66 460	-	60 320	49 675	-	-	-	77 105	-
	5310	за 2019г.	33 188	-	61 152	27 880	-	-	-	66 460	-

13.2. 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:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

14. Запасы:

14.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2020г.	1 067 840	-	9 264 656	(7 660 135)	-	-	X	2 672 361	-
	5420	за 2019г.	621 550	-	4 096 140	(3 649 850)	-	-	X	1 067 840	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	21	-	12 590	(24 048)	-	-	11 808	371	-
	5421	за 2019г.	167	-	15 450	(15 596)	-	-	-	21	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	13 085	(1 227)	-	-	-	11 858	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	847 009	-	9 238 980	(3 759 931)	-	-	(3 943 516)	2 382 542	-
	5423	за 2019г.	598 230	-	4 080 690	(2 779 289)	-	-	(1 052 622)	847 009	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	220 810	-	1	(3 874 929)	-	-	3 931 708	277 590	-
	5424	за 2019г.	23 153	-	-	(854 965)	-	-	1 052 622	220 810	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

14.2. 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:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

15. Дебиторская и кредиторская задолженность:

15.1. 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 сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления, курсовые разницы	погашение	списание на финансовый результат, курсовые разницы	восстановление 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	562 723	(32 453)	17 445 386	53 788	16 558 104	19 765	4 814	-	1479 214	(21 686)
	5530	за 2019г.	231 853	-	8 241 193	1 037	7 911 360	-	-	-	562 723	(32 453)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	249 336	(30 703)	9 982 927	35 100	9 583 162	17 074	3 064	-	664 063	(21 686)
	5531	за 2019г.	132 125	-	5 000 037	-	4 882 826	-	-	-	249 336	(30 703)
Авансы выданные	5512	за 2020г.	193 392	-	7 064 441	13 685	6 805 519	2 530	-	-	463 469	-

	5532	за 2019г.	25 258	-	3 136 350	-	2 968 216	-	-	-	193 392	-
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	5513	за 2020г.	108 764	(1 750)	174 978	5 003	152 728	161	1 750	-	134 106	-
	5533	за 2019г.	72 740	-	92 609	1 034	57 619	-	-	-	108 764	(1 750)
Расчеты по налогам и сборам	5514	за 2020г.	10 868	-	216 471	-	14 359	-	-	-	212 981	-
	5534	за 2019г.	1 730	-	9 143	-	5	-	-	-	10 868	-
Расчеты с подотчетными лицами	5515	за 2020г.	60	-	1 833	-	1 880	-	-	-	13	-
	5535	за 2019г.	-	-	2 681	-	2 621	-	-	-	60	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	5516	за 2020г.	300	-	156	-	456	-	-	-	-	-
	5536	за 2019г.	-	-	370	3	73	-	-	-	300	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	5517	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5537	за 2019г.	-	-	3	-	-	-	-	-	3	-
Расчеты по страховым взносам	5518	за 2020г.	-	-	4 582	-	-	-	-	-	4 582	-
	5538	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2020г.	562 723	(32 453)	17 445 386	53 788	16 558 104	19 765	4 814	X	1479 214	(21 686)
	5520	за 2019г.	231 853	-	8 241 193	1 037	7 911 360	-	-	X	562 723	(32 453)

15.2. 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	-	-	-	-	-	-

15.3. 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	
				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.	561 883	9 027	-	23 174	-	(527 019)	20 717
	5571	за 2019г.	278 691	2 371 039	23 871	2 110 718	1 000	-	561 883
в том числе: кредиты	5552	за 2020г.	510 408	-	-	-	-	(510 408)	-
	5572	за 2019г.	258 680	2 312 070	23 871	2 084 213	-	-	510 408
займы	5553	за 2020г.	16 611	-	-	-	-	(16 611)	-
	5573	за 2019г.	20 011	11 000	-	13 400	1 000	-	16 611
прочая	5554	за 2020г.	34 864	9 027	-	23 174	-	-	20 717
	5574	за 2019г.	-	47 969	-	13 105	-	-	34 864
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	874 525	23 185 634	46 440	21 019 677	81 568	527 019	3 532 373
	5580	за 2019г.	436 612	7 806 243	1 225	7 369 555	-	-	874 525
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	362 496	11 749 781	11	11 250 247	6 212	-	855 829
	5581	за 2019г.	232 348	5 242 189	-	5 112 041	-	-	362 496
авансы полученные	5562	за 2020г.	232 335	6 305 143	414	5 493 980	2 716	-	1 041 196
	5582	за 2019г.	40 995	2 108 406	-	1 917 066	-	-	232 335
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	1 042	76 086	-	58 194	-	-	18 934
	5583	за 2019г.	58 914	106 589	-	164 461	-	-	1 042
кредиты	5564	за 2020г.	-	4 617 722	46 015	3 748 164	-	510 408	1 425 982
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	122 400	-	30 608	72 640	16 611	35 763
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	278 652	289 706	-	415 103	-	-	153 255
	5586	за 2019г.	104 354	333 642	1 225	160 569	-	-	278 652
расчеты с персоналом по оплате труда	5567	за 2020г.	-	24 796	-	23 381	-	-	1 415
	5587	за 2019г.	1	15 417	-	15 418	-	-	-
Итого	5550	за 2020г.	1 436 408	23 194 661	46 440	21 042 851	81 568	X	3 553 090
	5570	за 2019г.	715 303	10 177 282	25 096	9 480 273	1 000	X	1 436 408

15.4. 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	-	-	-

16. Затраты на производство (расходы на продажу):

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	49 057	13 081
Расходы на оплату труда	5620	24 799	15 417
Отчисления на социальные нужды	5630	7 444	4 589
Амортизация	5640	16 291	11 906
Прочие затраты	5650	1 377 677	684 687
Итого по элементам	5660	1 475 268	729 680
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	9 239 000	4 080 618
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(1 655 113)	(446 436)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	9 059 155	4 363 862

Генеральный директор

А.А. Тепляков

«26» марта 2021г.

