

**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 первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021 г.	62 325	(58 566)	7 119	-	-	(4 815)	-	-	69 444
	5110	за 2020 г.	56 903	(48 859)	5 422	-	-	(9 707)	-	-	62 325
В том числе:											
Прочие нематериальные активы	5101	за 2021 г.	52 288	(49 141)	7 068	-	-	(4 706)	-	-	59 356
	5111	за 2020 г.	47 226	(39 571)	5 062	-	-	(9 570)	-	-	52 288
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5102	за 2021 г.	785	(309)	39	-	-	(83)	-	-	823
	5112	за 2020 г.	439	(263)	345	-	-	(46)	-	-	785

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	-	-	-
В том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	109	102	85
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	71	67	56
	5132	36	34	29
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5133	2	1	-

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	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2021 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5170	за 2020 г.	-	-	-	-	-
	5161	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021 г.	55	7 684	-	(7 119)	620
в том числе:	5190	за 2020 г.	290	5 187	-	(5 422)	55
Товарный знак "Go-on" (комбинированный 809725	5181	за 2021 г.	-	13	-	(13)	-
	5191	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Товарный знак Фруктовый остров Китай св 41104406,45235026	5182	за 2021 г.	13	-	-	(13)	-
	5192	за 2020 г.	3	11	-	-	13
Товарный знак КРАСАВЧИК (комбинированный)	5183	за 2021 г.	14	(14)	-	-	-
	5193	за 2020 г.	14	-	-	-	14
Товарный знак КРАСАВЧИК (комбинированный) св 794765	5184	за 2021 г.	-	13	-	(13)	-
	5194	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Товарный знак Dario Wellness (комбинированный)	5185	за 2021 г.	14	(14)	-	-	-
	5195	за 2020 г.	14	-	-	-	14
Товарный знак "go-on"	5186	за 2021 г.	14	(14)	-	-	-
	5196	за 2020 г.	-	14	-	-	14
Товарный знак Dario Wellness (комбинированный) св 809725	5187	за 2021 г.	-	13	-	(13)	-
	5197	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Разработка ключевого изображения Дарио "Здоровое сердце"	5188	за 2021 г.	-	200	-	(200)	-
	5198	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Разработка креативной идеи вижвала ТМ ФО	5189	за 2021 г.	-	200	-	(200)	-
	5199	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Адаптация концепт-дизайна упаковки ТМ Dario Wellness Neo	-	за 2021 г.	-	1 035	-	(1 035)	-
	-	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Концепция позиционирования бренда "Красавчик"	-	за 2021 г.	-	1 800	-	(1 800)	-
	-	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Концепт-дизайна упаковки ТМ Фруктовый остров	-	за 2021 г.	-	2 695	-	(2 695)	-
	-	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Концепт-дизайна упаковки ТМ Красавчик	-	за 2021 г.	-	620	-	-	620
	-	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Адаптация концепт-дизайна упаковки ТМ Фруктовый остров	-	за 2021 г.	-	820	-	(820)	-
	-	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Разработка ключевого изображения Дарио "Иммунитет Пищеварение"	-	за 2021 г.	-	200	-	(200)	-
	-	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Видеоролик ТМ Фруктовые слайсы Dario Wellness	-	за 2021 г.	-	30	-	(30)	-
	-	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Видеоролик ТМ Dario Wellness Для соцсетей	-	за 2021 г.	-	88	-	(88)	-

C.4

10



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 2021 г.	712	14 422	(307)	(13 815)	1 012
	5250	за 2020 г.	771	10 297	(7 139)	(3 217)	712
в том числе:							
Проектирование помещений корп. 571	5241	за 2021 г.	-	300	-	-	300
	5251	за 2020 г.	-	-	-	-	-
141 Расходы на сети газоснабжения в целом	5242	за 2021 г.	357	-	-	-	357
	5252	за 2020 г.	357	-	-	-	357
Вентилятор вытяжной 2 в цехе № 2	5243	за 2021 г.	-	69	69	-	-
	5253	за 2020 г.	-	69	-	(69)	-
Вентилятор вытяжной 1 в цехе № 2	5244	за 2021 г.	-	69	69	-	-
	5254	за 2020 г.	-	69	-	(69)	-
Тетра Кап Алпликатор45-ТПА 1000СК Линия 8	5245	за 2021 г.	-	3 686	-	(3 686)	-
	5255	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Работы по проектированию и монтажу пожарной сигнализации корпус № 571	5246	за 2021 г.	-	5 247	-	(5 247)	-
	5256	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Работы по проектированию и монтажу пожарной сигнализации корпус № 570	5247	за 2021 г.	-	2 113	-	(2 113)	-
	5257	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Сервер Supremisgo SYS-5019C-MR	5248	за 2021 г.	-	338	169	(169)	-
	5258	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Монтаж видеодомофона 25 Октября 3	5249	за 2021 г.	-	49	-	(49)	-
	5259	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo IdeaPad S340-14IIL 14"		за 2021 г.	-	47	-	(47)	-
		за 2020 г.	-	47	-	(47)	-
Дистиллятор АЭ-15 Ливам		за 2021 г.	-	55	-	(55)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Магнитная ловушка		за 2021 г.	-	2 038	-	(2 038)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Шкаф сушильный УТ-4610 (64 л.)		за 2021 г.	-	64	-	(64)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Умывальник двухсекционный ST.WL.02		за 2021 г.	-	79	-	(79)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Принтер Куосета P 3260di		за 2021 г.	-	54	-	(54)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Телефон Apple iPhone 12 Pro Max 512 Гб		за 2021 г.	-	83	-	(83)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Планшетный компьютер Apple iPad Pro 2021 512 Gb		за 2021 г.	-	82	-	(82)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo IdeaPad 3		за 2021 г.	-	50	-	(50)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Модернизация пожарной сигнализации, инв. № 71		за 2021 г.	-	-	-	-	-

Подключение Линии Tetra A3 Flex 2000S (Линия №9) к стерилизатору процессе 1	за 2020 г.	59	-	59	-	-	-	-
Доборудование сети водопроводной	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
Модернизация процесса 1	за 2020 г.	-	-	60	-	60	-	-
Автомобиль PORCHE CAYENNE S DIESEL (новый)	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
Автомобиль PORCHE CAYENNE TURBO (М 677 ОН)	за 2020 г.	-	-	349	-	349	-	-
Модернизация сервера	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
010 Расходы по новому заводу в целом	за 2020 г.	-	-	164	-	164	-	-
Компрессор Ремеза СБ/С-200.ЛВ40	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
Дефлектор вытяжной	за 2020 г.	-	-	392	-	196	(196)	-
Кофемашина Jura E80 Piano Black	за 2021 г.	-	-	118	-	59	(59)	-
Ванна ВМПГ-1 со столом, борт с 4-х сторон (1600*480/500*900/1400)	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
Ванна ВМПГ-1 со столом, борт с 4-х сторон (1600*580/600*900/1400)	за 2021 г.	-	-	53	-	-	(53)	-
Ванна ВМПГ-1 со столом, борт с 4-х сторон (1600*580/600*900/1400)	за 2020 г.	-	-	41	-	-	(41)	-
Ванна ВМПГ-1 со столом, борт с 4-х сторон (1600*580/600*900/1400)	за 2021 г.	-	-	67	-	-	(67)	-
МФУ Kyocera M2040dn (А4, 40ppm, 1200dpi), с двумя ТК-1170	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
Аспиратор ПУ-1Б исп. 1	за 2021 г.	-	-	51	-	-	(51)	-
Ванна ВМПГ-1 со столом, борт с 4-х сторон (1600*580/600*900/1400) для комплектации инв. № 1245	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
Ванна ВМПГ-1 со столом, борт с 4-х сторон (1600*580/600*900/1400) для комплектации инв. № 1246	за 2021 г.	-	-	55	-	55	-	-
Ноутбук Dell Vostro 3491 14"	за 2020 г.	-	-	40	-	-	(40)	-
Ноутбук DELL Inspiron 5405 14"	за 2021 г.	-	-	72	-	-	(72)	-
Ноутбук Dell Vostro 3491 14"	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
Ноутбук DELL Inspiron 5405 14"	за 2021 г.	-	-	57	-	-	(57)	-
Ноутбук Dell Vostro 3491 14"	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
Планшет SAMSUNG Tab Active2	за 2021 г.	-	-	62	-	-	(62)	-
Планшет SAMSUNG Tab Active2	за 2020 г.	-	-	50	-	-	(50)	-
Планшет SAMSUNG Tab Active2	за 2021 г.	-	-	62	-	-	(62)	-
Планшет SAMSUNG Tab Active2	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
Компрессор поршневой СБ-4/С200-ЛВ40	за 2021 г.	-	-	48	-	-	(48)	-
	за 2020 г.	-	-	43	-	-	(43)	-
	за 2021 г.	-	-	43	-	-	(43)	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-

Сетевой коммутатор HPE 1 1950 12XGT 4SFP+ Switch		за 2020 г.	-		61	-	(61)	-
		за 2021 г.	-		-	-	-	-
		за 2020 г.	-		180	-	(180)	-
Всего СЕ-4202С		за 2021 г.	-		-	-	-	-
		за 2020 г.	-		66	-	(66)	-
		за 2021 г.	-		-	-	-	-
Автомобиль Toyota Camry		за 2020 г.	-		1 736	-	(1 736)	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	3 686	255
в том числе:			
Тетра Кап Аппликатор45-ТПА 1000Ск	5261	3 686	-
Автомобиль PORSCHE CAYENNE TURBO (М 677 ОН)	5262	-	59
Сервер Dell PowerEdge R740XD/210-AKZR/083/PowerEdge R740XD	5263	-	196
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 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	16 841	16 841	33 683
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	-	-	-
(заполн. и др.)	5287	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) _____ Колпаков Игорь Александрович (расшифровка подписи)

22 февраля 2022 г.

Главный бухгалтер
Верхокамкина
Дубовы Иветовна
Акт № 061077 от 29.11.2000 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5302	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5306	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5300	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5310	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

126

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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)

22 февраля 2022 г.

Колпаков Игорь
Александрович

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер
Верхокамкина
Людмила Ивановна
Счет № 081677 от 23.11.2020 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	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	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2021 г.	377 825	-	377 825	5 800 501	(5 900 751)	-	-	X	277 575	-	277 575
	5420	за 2020 г.	352 579	-	352 579	5 873 054	(5 847 808)	-	-	-	377 825	-	377 825
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021 г.	241 387	-	241 387	1 526 047	(1 614 832)	-	-	2 720 509	152 603	-	152 603
	5421	за 2020 г.	255 036	-	255 036	1 554 337	(1 567 986)	-	-	2 766 580	241 387	-	241 387
Готовая продукция	5402	за 2021 г.	132 311	-	132 311	1 884 418	(1 894 769)	-	-	2 243 734	121 960	-	121 960
	5422	за 2020 г.	95 745	-	95 745	1 852 448	(1 815 882)	-	-	2 344 445	132 311	-	132 311
Товары для перепродажи	5403	за 2021 г.	1 004	-	1 004	49	(1 053)	-	-	322	-	-	-
	5423	за 2020 г.	-	-	-	22 065	(21 061)	-	-	5 501	1 004	-	1 004
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021 г.	-	-	-	1 869 736	(1 869 736)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021 г.	3 122	-	-	1 844 444	(1 844 444)	-	-	-	3 013	-	3 013
	5426	за 2020 г.	1 797	-	-	520 251	(520 361)	-	-	-	3 122	-	3 122
	5507	за 2021 г.	-	-	-	599 760	(598 435)	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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)

22 февраля 2022 г.

Колпаков Игорь
Александрович

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер
Верхокамкина
Любовь Ивановна
Аттестат № 051677 от 29.11.2019 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступление						Изменения за период				На конец периода			
					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	выбыло	списание на финансовый результат	восстановление резерва	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
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5521	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021 г.	3 388	-	38	-	(1 800)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 626	-
Авансы выданные	5522	за 2020 г.	5	-	3 388	-	(5)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 388	-
Прочая	5503	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021 г.	337 616	(16 560)	137 270	303	(253 422)	-	(5 016)	-	-	-	-	X	X	-	253 210	(13 833)
в том числе:	5530	за 2020 г.	436 797	(16 196)	92 447	1 193	(193 273)	-	(5 429)	-	-	-	-	79	343	-	337 616	(16 560)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021 г.	306 134	(16 560)	116 423	-	(237 148)	-	(5 016)	-	-	-	-	-	-	-	185 409	(13 833)
Авансы выданные	5531	за 2020 г.	377 025	(16 196)	85 102	-	(155 993)	-	(5 429)	-	-	-	-	-	-	-	306 134	(16 560)
	5512	за 2021 г.	9 174	-	5 382	-	(7 071)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7 485	-
	5532	за 2020 г.	5 717	-	7 800	-	(4 343)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9 174	-
Прочая	5513	за 2021 г.	22 308	-	15 465	303	(9 204)	-	-	-	-	-	-	634	30 649	-	60 316	-
	5533	за 2020 г.	54 056	-	(455)	1 193	(32 936)	-	-	-	-	-	-	79	343	-	22 308	-
	5514	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
Итого	5500	за 2021 г.	337 616	(16 560)	137 270	303	(253 422)	-	(5 016)	-	-	-	-	X	634	30 649	253 210	(13 833)
	5520	за 2020 г.	436 797	(16 196)	92 447	1 193	(193 273)	-	(5 429)	-	-	-	-	79	343	-	337 616	(16 560)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5542	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5543	-	-	-	-	-	-
прочая	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				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредито- рской в де- биторскую задолжен- ность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
кредиты	5552	за 2021 г.	-	150 000	-	(20 000)	-	-	-	-
	5572	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X
	5575	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021 г.	597 109	716 855	12 519	(865 564)	(305)	-	634	30 649
	5580	за 2020 г.	529 060	1 072 150	4 155	(1 008 621)	(86)	-	79	343
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021 г.	424 340	214 966	-	(207 191)	(26)	-	-	-
	5581	за 2020 г.	414 668	177 252	-	(167 647)	(1)	-	68	-
авансы полученные	5562	за 2021 г.	8 265	18 278	-	(7 530)	(279)	-	-	-
	5582	за 2020 г.	(53)	7 666	-	721	(69)	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021 г.	11 219	86	-	(33 223)	-	-	513	30 649
	5583	за 2020 г.	31 819	215	58	(21 139)	-	-	8	230
кредиты	5564	за 2021 г.	136 885	434 909	11 876	(570 463)	-	-	-	-
	5584	за 2020 г.	54 342	886 969	4 098	(808 523)	-	-	-	-
займы	5565	за 2021 г.	-	47 921	642	(45 675)	-	-	-	-
	5585	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021 г.	16 400	694	-	(1 482)	-	-	121	-
	5586	за 2020 г.	28 285	48	-	(12 033)	(16)	-	4	113
	5567	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X
	5587	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2021 г.	597 109	716 855	12 519	(865 564)	(305)	X	634	30 649
	5570	за 2020 г.	529 060	1 072 150	4 155	(1 008 621)	(86)	X	79	343

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

22 февраля 2022 г.

Колпаков Игорь
Александрович
(расшифровка подписи)



6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	5610	1 620 742	1 586 624
Расходы на оплату труда	5620	253 590	275 370
Отчисления на социальные нужды	5630	79 061	84 439
Амортизация	5640	30 650	46 702
Прочие затраты	5650	504 441	565 272
Итого по элементам	5660	2 488 484	2 558 407
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(37 570)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	11 355	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 499 839	2 520 837

Руководитель _____
(подпись)

22 февраля 2022 г.

Колпаков Игорь
Александрович
(расшифровка подписи)



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	16 205	13 979	(19 140)	-	11 044
в том числе:						
Резерв под отпуска	5701	16 205	13 979	(19 140)	-	11 044

Руководитель _____
(подпись)

22 февраля 2022 г.

Копляков Игорь
Александрович
(расшифровка подписи)



8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

22 февраля 2022 г.

Колпаков Игорь
Александрович
(расшифровка подписи)



9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021 г.		за 2020 г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
за 2021 г.	5910	-	-	-	-
за 2020 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:					
за 2021 г.	5911	-	-	-	-
за 2020 г.	5921	-	-	-	-

Руководитель

(подпись)

22 февраля 2022 г.

Копцаков Игорь
Александрович

(расшифровка подписи)



**ДОПОЛНИТЕЛЬНЫЕ ПОЯСНЕНИЯ
К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«САНФРУТ»
ЗА 2021 ГОД**

I. Общие сведения об организации

Решение о создании Общества с ограниченной ответственностью «САНФРУТ» (далее Общество) принято Советом директоров ОАО «Минеральные удобрения» 7 сентября 2001 года (Протокол заседания СД ОАО «Минеральные удобрения» №8 от 07.09.2001). Реорганизация в форме присоединения Общества с ограниченной ответственностью «САНФРУТ» принято Протоколом общего собрания участников от 11.01.2019 года. Переименование Общества с ограниченной ответственностью «САНФРУТ-Трейд» в Общество с ограниченной ответственностью «САНФРУТ» и смена юридического адреса с г. Пермь улица 25 Октября дом 3 на г. Пермь улица Промышленная дом 96 принято Протоколом общего собрания участников от 24.05.2019 года.

Общество зарегистрировано в инспекции Федеральной налоговой службы России по Индустриальному району г. Перми 03 июня 2019 года за основным государственным регистрационным номером: 1025901218565, бланк свидетельства о государственной регистрации юридического лица: 59 001505110, идентификационный номер налогоплательщика юридического лица: 5905024092. В связи с внесением изменений по смене юридического адреса. Лист записи внесения изменений за дополнительным государственным регистрационным номером: 2195958496325 от 03.06.2019 года.

Среднесписочная численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2020 г. составила 456 человек.

Основными видами деятельности Общества в соответствии с его Уставом являются:

- Производство фруктовых и овощных соков;
- Оптовая торговля безалкогольными напитками;
- Розничная торговля безалкогольными напитками;
- Деятельность агентов по оптовой торговле универсальным ассортиментом товаров;
- Розничная торговля в неспециализированных магазинах преимущественно пищевыми продуктами, включая напитки, и табачные изделия;
- Исследование конъюнктуры рынка и выявление общественного мнения;
- Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления;
- Упаковывание.

Бенефициарные владельцы Общества:

Николаева Н.Н., Шилов Г.Н., Чупраков В.Н., Колпаков И.А..

Органами управления Общества являются:

Единоличный исполнительный орган - Генеральный директор - Колпаков Игорь Александрович;

В обществе сформирована **Ревизионная комиссия** в следующем составе:

Верхокамкина Любовь Ивановна - Главный бухгалтер ООО «САНФРУТ»; - Председатель комиссии;

Захарова Светлана Ивановна - Заместитель по экономике ООО «САНФРУТ»;

Борисова Татьяна Михайловна

II. Учетная политика организации

Представленный бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе Учетной политики, утвержденной приказом Генерального директора №42/3 от 29 декабря 2011г.

1. Основа составления Учетной политики Общества

Бухгалтерский отчет сформирован исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности, Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

Показатели годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности приводятся исходя из принципа существенности для оценки финансового положения всеми заинтересованными пользователями.

2. Об организации бухгалтерского учета

Ведение бухгалтерского учета осуществлялось бухгалтерией как структурным подразделением Общества под руководством Главного бухгалтера.

Бухгалтерская отчетность подписывается Генеральным директором и Главным бухгалтером.

3. Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете фактов хозяйственной жизни, совершаемых в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения факта хозяйственной жизни. Денежные средства на валютных счетах в банках и в кассе, средства в расчетах в иностранной валюте отражены в бухгалтерской (финансовой) отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших 31 декабря 2018 г.

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отнесены на счет прибылей и убытков.

Курсы валют на начало отчетного периода:

1 евро: 90,6824;
доллар США: 73,8757.

Курсы валют на конец отчетного периода:

1 евро: 84,0698;
доллар США: 74,2926.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

4. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

5. Нематериальные активы

В составе нематериальных активов отражены приобретенные Обществом исключительные права на видео ролики, дизайнерские разработки упаковок для соков и нектаров, рекламных материалов, а также свидетельства на товарный знак (знак обслуживания).

Стоимость нематериальных активов с определенным документом на исключительное право сроком полезного использования погашается посредством начисления амортизации в течение срока их полезного использования линейным способом.

Стоимость нематериальных активов с неопределенным документом на исключительное право сроком полезного использования погашается посредством начисления амортизации линейным способом в течение планируемого срока использования нематериального актива в коммерческой деятельности Общества.

6. Основные средства

В составе основных средств отражены здания и сооружения, машины, оборудование, транспортные средства, вычислительная техника, мебель, земельные участки, другие объекты со сроком службы более 12 месяцев и стоимостью более 100 000 руб.

Основные средства приняты к учету по фактическим затратам на приобретение (сооружение).

Обеспечен раздельный учет затрат, включаемых в первоначальную стоимость объектов амортизируемого имущества в бухгалтерском и налоговом учете. Отдельно учитываются затраты, не участвующие в формировании первоначальной стоимости объектов амортизируемого имущества по правилам налогового учета:

II. курсовые разницы;

III. налоги и сборы;

IV. расходы на монтаж по основным средствам, полученным в лизинг

В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1 и главой 25 Налогового кодекса РФ.

Амортизация не начисляется:

- по объектам основных средств, полученным в аренду, учет которых ведется на забалансовом счете;
- земельным участкам и объектам природопользования;

Способ учета затрат на ремонт ОС

Затраты на ремонт ОС включаются в расходы того отчетного периода, к которому они относятся.

7. Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение (изготовление) и отражаются в бухгалтерском учете в соответствии с распределением их по видам:

- материалы (сырье, компоненты, вспомогательные материалы), топливо, тара и тарные материалы, запасные части, рекламные материалы, строительные материалы хозяйственные принадлежности;
- готовая продукция;

- товары.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится Обществом по средней себестоимости.

Незавершенное производство отсутствует.

Готовая продукция оценена в отчетности по фактической производственной себестоимости без учета управленческих и коммерческих расходов. Управленческие и коммерческие расходы списываются по итогам месяца в полной сумме на себестоимость продаж.

В составе товаров учитываются приобретенные запасы, предназначенные для продажи.

8. Расходы будущих периодов

В составе расходов будущих периодов учитываются:

- приобретенные Обществом неисключительные права на использование программных продуктов. Включаются в расходы в течение срока, на который приобретено право использования. Если право приобретено на неограниченный срок, включается в расходы в течение планируемого срока использования объекта в коммерческой деятельности Общества.
- расходы на монтаж оборудования, полученного в лизинг и учитываемого на балансе Общества, осуществленные после ввода объекта в эксплуатацию. Включаются в расходы равномерно в течение оставшегося срока лизинга.
- изменения в сторону увеличения стоимости ранее заключенных лизинговых контрактов (без изменения стоимости лизингового имущества).
- продление прав на товарные знаки

9. Доходы будущих периодов

В составе доходов будущих периодов учитываются изменения в сторону уменьшения стоимости ранее заключенных лизинговых контрактов (без изменения стоимости лизингового имущества).

10. Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).

Резерв по сомнительным долгам создается на основе данных инвентаризации по окончании каждого отчетного квартала. Сумма резерва определяется по просроченной дебиторской задолженности не обеспеченной залогом, поручительством, банковской гарантией (или обеспечение не гарантирует исполнения обязательств) длительностью более 90 дней.

11. Уставный и резервный капитал

Изменений в резервном капитале за отчетный период не было.

12. Кредиты и займы полученные

Начисление процентов по полученным займам и кредитам Общество производит в соответствии с порядком, установленным в договоре займа (или кредитном договоре) ежемесячно.

Задолженность по процентам учитывается обособленно от суммы займа.

13. Резервы предстоящих расходов

Общество создает резерв предстоящих расходов на оплату отпусков. Согласно Методике создания резерва резервируются только суммы отпускных, без учета страховых взносов.

14. Признание доходов

Признание выручки осуществляется по мере перехода права собственности на продукцию. Выручка отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

К прочим доходам отнесены:

- доходы от сдачи в аренду транспортных средств;
- курсовые и суммовые разницы;
- доходы от оприходования ТМЦ;
- выручка от реализации основных средств и материалов;
- полученное возмещение убытков (ущерба);
- проценты за пользование денежными средствами;
- полученные скидки;
- штрафные санкции к получению по условиям договоров поставки и по решениям суда;
- доходы от изменения в сторону уменьшения стоимости ранее заключенных лизинговых контрактов;
- исключение из резерва дебиторской задолженности, переставшей отвечать критериям для включения в резерв.

15. Признание расходов

К расходам относятся:

- себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг;
- коммерческие расходы;
- управленческие расходы;
- прочие расходы;

Коммерческие и управленческие расходы включаются в себестоимость проданных продукции, товаров, работ, услуг ежемесячно в качестве расходов от обычных видов деятельности.

Расходы, признаваемые прочими расходами:

- курсовые и суммовые разницы;
- услуги кредитных организаций;
- резерв по сомнительным долгам;
- налог на имущество;
- НДС с расходов на рекламу, безвозмездно переданную продукцию, не принимаемый к возмещению из бюджета;
- убытки прошлых лет, вываленные в отчетном году (ниже уровня существенности);
- расходы за счет средств предприятия.

16. Изменения Учетной политики в 2021 году.

Изменения в учетной политике, принятые в 2021 года в связи с применением с 01.01.2021 федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного Приказом Минфина России от 15.11.2019 №180н (далее ФСБУ 5/2019).

Последствия изменений учетной политики в связи с применением ФСБУ 5/2019 с 01.01.2021 отражаются перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала его применения, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

Резерв под обеспечение запасов создается на величину обесценения запасов, которая считается как разница между чистой стоимостью продажи и фактической себестоимостью запасов, если последняя выше чистой стоимости продажи.

III. Раскрытие существенных показателей отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности. Случаи, когда организация допустила при формировании БО отступления от правил формирования бухгалтерской отчетности отсутствуют. Факты хозяйственной деятельности, которые могут быть признаны существенными ошибками в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Исправление в бухгалтерском учете и отчетности» ПБУ 22/2010 в Обществе в 2020 году отсутствуют.

1. Существенные показатели отчетности раскрыты в «Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах», см. в таблицы с 1-7
2. Прочие доходы («Отчета о финансовых результатах»)

тыс. руб.			
Статья доходов	2021 г.	2020 г.	Увеличение/ уменьшение (+/-)
Проценты к получению (стр.2320)	10	38	-28
Прочие доходы (стр.2340)			
в том числе:	515 815	194 349	+321 466
курсовые разницы	91 440	145 036	-53 596
Операции по факторингу	403 830	6 826	+397 004
Скидки, компенсации	0	26 777	-26 777
Штрафы за нарушение условий договоров	302	1 194	-892
прибыль прошлых лет	973	790	+183
выручка от аренды ОС и НМА и пр. материалов	11 121	9 133	+1 988
прочие	8 149	4 593	+ 3 556

3. Ниже приведен состав прочих расходов («Отчета о финансовых результатах»):т.руб.

Статья расходов	2021 г.	2019 г.	Увеличение/ уменьшение(+/-)
Проценты к уплате (стр.2330)	12 518	4 098	+8 420
Прочие расходы (стр. 2350)	-529 796	238 731	+291 065
в том числе:			
НДС невозмещаемый	1 254	1 454	-200
курсовые разницы	72 316	191 948	-119 632
Операции по факторингу	403 830	6 826	+397 004
НДС по пере выставленным услугам	0	4 440	-4 440
Налог на имущество	774	877	-103
Экосбор	763	587	+176
прочие расходы, исключаемые из налогооблагаемой базы	6 181	1 115	+5 066
Резерв по сомнительным долгам	2 289	5 793	-3 504
Материальная помощь	168	263	-95
штрафы за нарушение условий договоров	13 552	1 754	+11 798
банковские расходы	1 937	1 364	+573

расходы прошлых лет	18 475	13 537	+4 938
расходы от аренды ОС и НМА и пр. материалов	0	7 466	- 7 466
прочие	8 257	1 307	+6 950

Увеличение прочих расходов связано с увеличением курсовых разниц по причине увеличения курса иностранных валют по отношению к рублю.

4. Сравнительные данные

Информация о затратах на энергетические ресурсы, руб.

наименование энергетического ресурса	ОАО "Пермская энергосбытовая компания" "электроэнергия (ЗАВОД)"		ОАО "Пермская энергосбытовая компания" "электроэнергия (ОФИС)"		Тепловая энергия (ОФИС)	
	количество (кВт/ч)	Сумма, руб. с НДС	количество (кВт/ч)	Сумма, руб. с НДС	количество (Гкал)	Сумма, руб. с НДС
январь	247,434	1272477,14	9,185	55355,90	28,215	57159,42
февраль	242,246	1180122,49	9,263	56566,51	27,533	55777,79
март	265,911	1302199,16	9,571	57655,13	28,019	56762,35
апрель	257,829	1256367,54	8,533	52014,71	16,209	32837,04
май	260,433	1388397,33	8,025	47312,20	1,878	3804,55
июнь	254,666	1307586,42	9,702	59468,33	0,06	125,60
июль	269,091	1383895,85	9,126	56394,96	0,018	36,47
август	215,411	1122056,80	9,703	62247,38	0,42	85,08
сентябрь	206,230	1124972,45	8,877	57360,08	0,42	113,45
октябрь	227,561	1262813,55	8,676	55237,87	2,712	5494,12
ноябрь	265,257	1434256,54	9,764	62748,16	14,688	29755,72
декабрь	285,251	1397343,48	9,663	59231,48	31,234	63275,46
ИТОГО	2997,320	15432488,75	110,088	681592,71	151,406	305227,05

5. Налоги. В 2021 году сумма начисленных к уплате в бюджет налоговых платежей составила 142 502 тыс. руб. Налоговые обязательства характеризуются следующими данными: тыс. руб.

№ п/п	Наименование налога	2021 г. начислено	2020 г. начислено	Увеличение/уменьшение (+/-)
1	Налог на прибыль	0	0	
2	НДС	24 398	85 680	-61 282
3	Налог на имущество	775	854	-79
4	Транспортный налог	88	118	-30
5	Налог на доходы физических лиц	35 586	39 003	-3 417
6	Земельный налог	1 207	1 018	+189
7	Страховые взносы	79 602	84 885	-5 283

8	Прочие налоги и сборы (плата за загрязнение окружающей среды)	0	2	-2
9	Водный налог	83	73	+10
10	Экологический сбор	763	587	+176
	Итого:	142 502	212 220	-69 718

Уменьшение отчислений по налогам и сборам относительно 2020 года произошло за счет налога на прибыль, в связи убытком за 2021 год. НДС уменьшился по причине производства продуктов для детского питания по ставке 10 %.

6. Текущий налог на прибыль

Ниже приведены исчисленные в соответствии с ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль" показатели:

тыс. руб.

Наименование показателя	2021
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	-36 165
Постоянные налоговые обязательства	1 719
Отложенные налоговые активы	30 734
Отложенные налоговые обязательства	3 712
Расчетный налог на прибыль	0
Корректировка ставок по головному подразделению в г. Пермь	0
Текущий налог на прибыль	0

По итогам года ставка налога на прибыль г. Пермь составляет 17%.

В связи с изменением ПБУ 18/02 Общество оценило отклонения затратного метода от балансового метода определения текущей величины налога на прибыль и решило применять затратный метод в силу незначительности отклонения, отражено в таблице ниже тыс. руб.

Наименование показателя	Код	За отчетный период по данным		Отклонение
		Затратный метод	Балансовый метод	
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	-180 827	180 827	
Налог на прибыль	2410	34 446	34 528	
в том числе: текущий налог на прибыль	2411	0	0	
отложенный налог на прибыль	2412	34 446	34 528	
Прочее	2460	-30	-30	
Чистая прибыль (убыток)	2400	-146 411	-146 329	-82

По состоянию на 31.12.2021 в составе внеоборотных активов и долгосрочных обязательств отражены соответственно:
отложенные налоговые активы 69 794 тыс. руб.

отложенные налоговые обязательства (5 657) тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2021 года пересчет отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств до максимальной ставки налога на прибыль не производился, т. к. максимальная ставка прежняя и составляет 20 %.

7. Отчет о движении денежных средств 2021 год

В состав прочих платежи на сумму 105 540 тыс. руб., отраженных в стр. 4129 «Отчета о движении денежных средств» прочие налоги.

8. Дочерние и контролируемые общества

Дочерних и контролируемых обществ нет

9. Прекращаемая деятельность

В 2021 году прекращаемой деятельности не было.

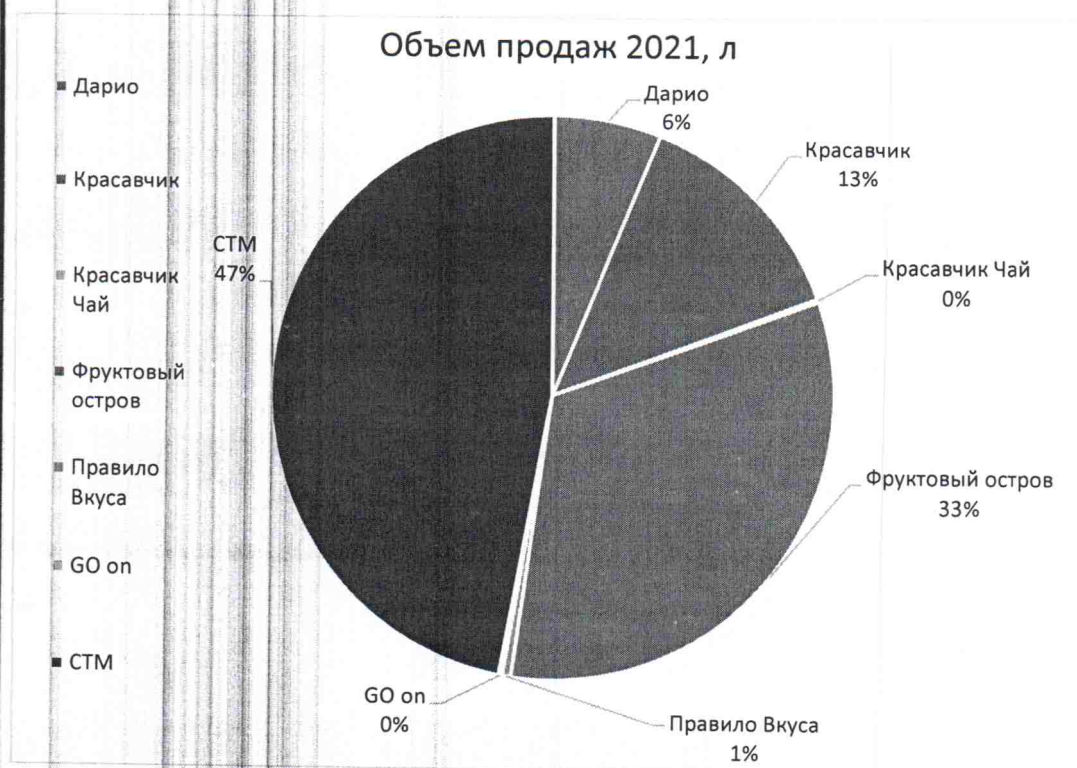
10. Представленность ТМ на рынке (информация по сегментам)

Продажи продукции в 2021 году производились, как по всей России, а именно в 58 регионах страны, так и на территории других государств: Казахстан, Беларусь, Китай, Украина, Киргизия.

Продажи 2021 года охватывают 11 Макрорегионов.

Структура продаж 2021 года в разрезе марок:

№ пп	ТМ	Объем продаж, литры	Доля продаж в 2020 году, %
1	Дарио	4 408 529	6%
2	Красавчик	9 441 734	13%
3	Красавчик чай	118 108	0,2%
4	Фруктовый остров	23 455 452	33%
5	Правило Вкуса	344 318	0,5%
6	GO ON	144 682	0.2 %
7	Privat-Label	33 739 202	47,1%



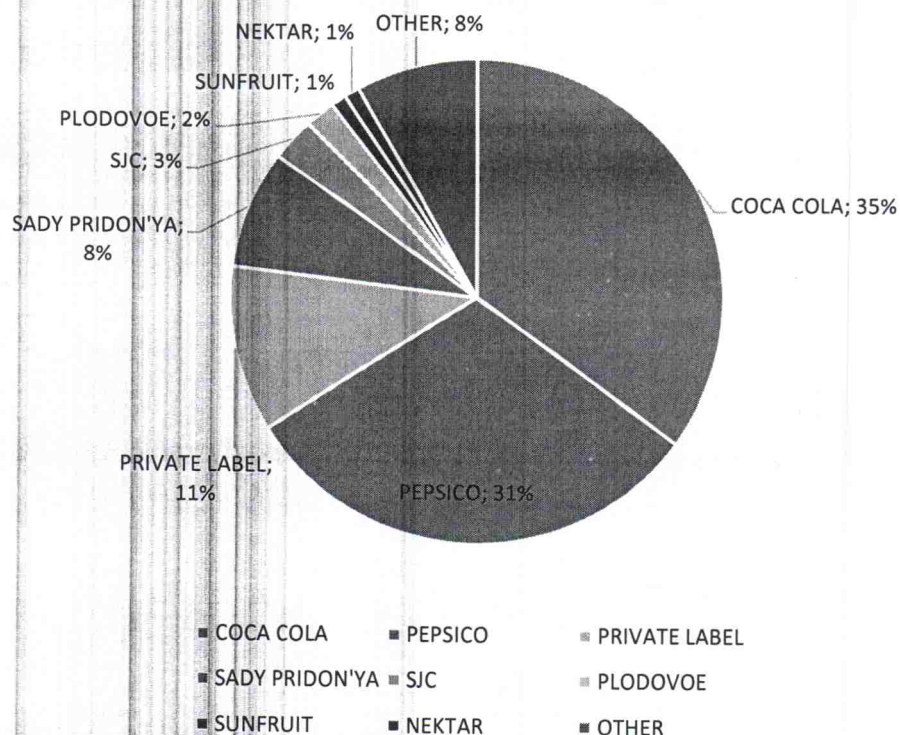
Структура продаж 2021 года по Макрорегионам представлена ниже:

№ пп	Макрорегион	Доля продаж в 2018 году, %
1	Урал	60%
2	Центральная Россия	14%
3	Сибирь	18%
4	Зарубежье (Беларусь, Казахстан, Монголия, Китай, Украина, Киргизия)	4%
5	Прочие регионы (Поволжье, Юг России)	4%

11. Основные конкуренты

Производитель	Доля объема л Россия
COCA COLA	35
PEPSICO	31

Доля объема л Россия, %



Производитель	Доля объема л Россия, %
COCA COLA	35%
PEPSICO	31%
PRIVATE LABEL	11%
SADY PRIDON'YA	8%
SJC	3%
PLODOVOE	2%
SUNFRUIT	1%
NEKTAR	1%
OTHER	8%

Относительно 2020 года существенных изменений в доле продаж торговых марок не произошло. Упала доля ООО «САНФРУТ» на рынке с 1,8 % до 1,0 %

Основные форматы упаковки , 0,2л., 0,5л., 1л., 2л.

12. Анализ дебиторской и кредиторской задолженности

Подробно предоставлена информация в таблице №5 «Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах (тыс. руб.)». В дебиторской и кредиторская задолженность существенных изменений не произошло.

13. События после отчетной даты

В феврале 2022 года некоторыми странами были объявлены новые пакеты санкций в отношении государственного долга РФ и активов ряда российских банков, а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц. В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2022 года наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро.

Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских компаний различных отраслей. В целях адаптации финансового сектора к возросшей волатильности Банк России предпринял меры поддержки финансового сектора.

Общество расценивает данные события в качестве не корректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

В настоящее время руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

14. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами Общества, оказывающих значительное влияние на его деятельность, нет.

Выплаты в пользу Колпакова И.А. производились в рамках трудовых отношений, иных выплат не производилось. Выплаты в пользу управленческого персонала за 2020 год составили -26 098 тыс.руб. Выплата в пользу Шилова Г.М. за аренду офисного помещения составила 4 546 тыс.руб.

В соответствии с Протоколами общего собрания учредителей ниже представлена таблица по распределению чистой прибыли:

тыс. руб.

№ п/п	Наименование налога	2021 г. начислено	2020 г. начислено	Увеличение/ уменьшение (+/-)
1	Начислено дивидендов	0	0	0
2	Выплачено дивидендов	0	0	0
3	Задолженность по выплате дивидендов	0	0	0

Основной управленческий персонал:

Основной управленческий персонал	ФИО	Должность
Исполнительный орган	Колпаков Игорь Александрович	Генеральный директор
	Паньков Петр Михайлович	Исполнительный директор

15. Экологическая деятельность Общества.

Общество относится к IV категории опасности, таким образом специальные мероприятия по регулированию выбросов в периоды неблагоприятных метеорологических условиях не разрабатываются. Федеральной Службой по Надзору в сфере природопользования Разрешением № 03-04-0369 установлен норматив на выбросы вредных веществ в атмосферный воздух.

16. Обязательства Общества, учитываемые за балансом, по состоянию на 31.12.2021 г.:

тыс. руб.

Наименование показателя	сумма
Арендованные основные средства	16 841
Товарно-материальные ценности принятые на ответственное хранение	33
Бланки строгой отчетности	2
Товарно-материальные ценности переданные на ответственное хранение	5 662
Списанная дебиторская задолженность	17 274
Стоимость заложенного имущества банку по ипотеке №ДИ-90/1 от 05.08.21	56 931
Стоимость заложенного имущества банку по ипотеке №ДИ-90/2 от 19.08.21	36 578
Стоимость заложенного имущества банку по договор залога №Д390/1 от 05.08.21	181 602
Стоимость заложенного имущества банку по договор залога №Д390/2 от 05.08.21	6 031

17. Вывод:

На деятельность работы Общества в 2021 году повлияла общая тенденция падения потребления соковой продукции в стране привело к убыткам по году. В жесткой конкуренции, предприятие выдержало основные позиций на рынках сбыта, с небольшим падением объемов производства на 7,6 % и падением выручки на 61 м.р.. Для сохранения и развития существующих позиций на рынке, предприятие в первую очередь должно продолжать активную политику по развитию продаж в новых регионах и областях, эффективно управлять затратами.

18. Обязательный аудит

В соответствии со статьей 5 Федерального закона «Об аудиторской деятельности» от 30 декабря 2008 года № 307-ФЗ ООО «САНФРУТ» по итогам работы за 2021 год попадает под обязательный аудит. Договор на оказание аудиторских услуг № А2107-05/43 от 28 июля 2021 года заключен с ООО «ЮКЕЙ-Аудит», которое является членом саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческое партнерство «Аудиторская ассоциация Содружество» НП ААС (свидетельство № 7231 от 24.08.2015 г.) и включено в Реестр аудиторов и аудиторских организаций указанной саморегулируемой организации аудиторов за основным регистрационным номером 11506036983.

19 Прочая информация

Отсутствует значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

Генеральный директор
ООО «САНФРУТ»

Главный бухгалтер
ООО «САНФРУТ»

И.А. Колпаков

Л.И. Верхоамкина