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

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 активы - всего	5100	за 2021г.	828	(587)	498	-	-	(153)	-	-	-	1 326	(741)
	5110	за 2020г.	828	(493)	-	-	-	(94)	-	-	-	828	(587)
в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2021г.	828	(587)	498	-	-	(153)	-	-	-	1 326	(741)
	5111	за 2020г.	828	(493)	-	-	-	(94)	-	-	-	828	(587)

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: НМА	5121	1 326	828	828

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	205	-	-
в том числе: НМА	5131	205	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2021г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	179	1 149	-	498	830
	5190	за 2020г.	-	179	-	-	179
в том числе: НМА	5181	за 2021г.	179	1 149	-	498	830
	5191	за 2020г.	-	179	-	-	179

Руководитель _____ Валов Михаил Юрьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

28 февраля 2022 г.

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 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
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	1 018 788	(695 999)	30 934	(2 192)	2 192	(69 850)	-	-	-	1 047 532	(763 657)
	5210	за 2020г.	977 566	(635 570)	45 917	(4 694)	4 694	(65 123)	-	-	-	1 018 788	(695 999)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2021г.	51 880	(33 479)	2 411	-	-	(6 110)	-	-	-	54 291	(39 589)
	5211	за 2020г.	40 992	(29 857)	11 574	(687)	687	(4 309)	-	-	-	51 880	(33 479)
Производственные ихозяйственный инвентарь	5202	за 2021г.	67 584	(46 040)	5 888	(919)	919	(8 102)	-	-	-	72 554	(53 223)
	5212	за 2020г.	65 106	(38 325)	2 767	(289)	289	(8 004)	-	-	-	67 584	(46 040)
Сооружения	5203	за 2021г.	47 756	(24 261)	-	-	-	(4 900)	-	-	-	47 756	(29 161)
	5213	за 2020г.	45 187	(19 911)	2 569	-	-	(4 350)	-	-	-	47 756	(24 261)
Здания	5204	за 2021г.	123 399	(52 108)	-	-	-	(5 162)	-	-	-	123 399	(57 270)
	5214	за 2020г.	123 399	(46 949)	-	-	-	(5 162)	-	-	-	123 399	(52 108)
Офисное оборудование	5205	за 2021г.	7 780	(2 931)	416	(286)	286	(2 506)	-	-	-	7 910	(5 151)
	5215	за 2020г.	3 385	(1 916)	4 538	(144)	144	(1 159)	-	-	-	7 780	(2 931)
Другие виды основных средств	5206	за 2021г.	79 555	(64 056)	-	-	-	(4 405)	-	-	-	79 555	(68 461)
	5216	за 2020г.	76 941	(60 081)	2 717	(103)	103	(4 079)	-	-	-	79 555	(64 056)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5207	за 2021г.	639 197	(473 124)	22 219	(987)	987	(38 665)	-	-	-	660 429	(510 802)
	5217	за 2020г.	620 918	(438 535)	21 750	(3 472)	3 472	(38 061)	-	-	-	639 197	(473 124)
Земельные участки	5208	за 2021г.	1 636	-	-	-	-	-	-	-	-	1 636	-
	5218	за 2020г.	1 636	-	-	-	-	-	-	-	-	1 636	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2021г.	2 663	35 203	-	(30 935)	6 931
	5250	за 2020г.	2 646	46 032	(98)	(45 917)	2 663
в том числе:	5241	за 2021г.	2 663	35 203	-	(30 935)	6 931
	5251	за 2020г.	2 646	46 032	(98)	(45 917)	2 663

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	8 736	24 762
в том числе:	5261	8 736	24 762
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	20 364	8 680	14 740
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	34 495
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	170 088	194 018	227 112
	5287	-	-	-

Руководитель _____ **Валов Михаил Юрьевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

28 февраля 2022 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

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

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

Руководитель _____ **Валов Михаил Юрьевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

28 февраля 2022 г.

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	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 2021г.	510 298	-	510 298	8 371 190	(4 723 531)	-	(95)	(3 575 523)	582 434	(95)	582 339
	5420	за 2020г.	391 354	-	391 354	6 337 566	(3 354 753)	-	-	(2 863 869)	510 298	-	510 298
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	275 238	-	275 238	4 156 751	(1 170 972)	-	(95)	(2 965 272)	295 745	(95)	295 650
	5421	за 2020г.	198 037	-	198 037	2 997 606	(662 533)	-	-	(2 257 872)	275 238	-	275 238
Готовая продукция	5402	за 2021г.	232 104	-	232 104	3 606 887	(3 545 115)	-	-	(11 519)	282 357	-	282 357
	5422	за 2020г.	192 414	-	192 414	2 728 345	(2 686 905)	-	-	(1 750)	232 104	-	232 104
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	2	-	2	6 033	(5 686)	-	-	(279)	70	-	70
	5423	за 2020г.	56	-	56	5 332	(5 151)	-	-	(235)	2	-	2
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	313	(294)	-	-	(7)	12	-	12
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	2 215	-	2 215	597 237	(1 464)	-	-	(595 204)	2 784	-	2 784
	5425	за 2020г.	580	-	580	603 955	(164)	-	-	(602 156)	2 215	-	2 215
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для люъектов аналитического учета, которе в балансе отражаются в составе "Запасы")	5507	за 2021г.	739	-	739	3 969	-	-	-	(3 242)	1 466	-	1 466
	5527	за 2020г.	267	-	267	2 328	-	-	-	(1 855)	739	-	739

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:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	31 000	28 000	28 000
в том числе:	5446	31 000	28 000	28 000

Руководитель _____ Валов Михаил Юрьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

28 февраля 2022 г.

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	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	332 293	(9 850)	6 811 530	155	(6 773 745)	(178)	939	-	-	-	370 055	(8 911)
	5530	за 2020г.	407 598	(1 203)	5 251 101	3	(5 326 283)	(125)	(8 647)	-	-	-	332 293	(9 850)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	272 640	(9 229)	6 126 339	-	(6 048 136)	-	318	-	-	-	350 844	(8 911)
	5531	за 2020г.	364 476	(582)	4 777 662	-	(4 869 391)	(106)	(8 647)	-	-	-	272 640	(9 229)
Авансы выданные	5512	за 2021г.	19 606	(621)	282 867	155	(289 983)	(178)	621	-	-	-	12 467	-
	5532	за 2020г.	19 210	(621)	335 758	3	(335 346)	(19)	-	-	-	-	19 606	(621)
Прочая	5513	за 2021г.	40 047	-	402 324	-	(435 626)	-	-	-	-	-	6 745	-
	5533	за 2020г.	23 912	-	137 681	-	(121 546)	-	-	-	-	-	40 047	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2021г.	332 293	(9 850)	6 811 530	155	(6 773 745)	(178)	939	X	-	-	370 055	(8 911)
	5520	за 2020г.	407 598	(1 203)	5 251 101	3	(5 326 283)	(125)	(8 647)	X	-	-	332 293	(9 850)

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	8 911	8 911	9 850	9 850	1 203	1 203
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	8 911	8 911	9 229	9 229	582	582
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	621	621	621	621
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	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		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	6 140	170 379	-	(18 375)	-	-	-	-	158 144
	5571	за 2020г.	210 000	14 439	-	(8 300)	-	(210 000)	-	-	6 140
в том числе: кредиты	5552	за 2021г.	-	150 000	-	-	-	-	-	-	150 000
	5572	за 2020г.	210 000	-	-	-	-	(210 000)	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	6 140	20 379	-	(18 375)	-	-	-	-	8 144
	5574	за 2020г.	-	14 439	-	(8 300)	-	-	-	-	6 140
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	627 937	9 228 590	20 499	(9 217 521)	-	-	-	-	659 505
	5580	за 2020г.	417 665	8 394 520	20 644	(8 414 758)	(135)	210 000	-	-	627 937
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	380 189	6 925 855	2 431	(6 769 668)	-	-	-	-	538 807
	5581	за 2020г.	361 750	6 746 260	2 072	(6 729 759)	(135)	-	-	-	380 189
авансы полученные	5562	за 2021г.	2 102	501 068	-	(498 531)	-	-	-	-	4 638
	5582	за 2020г.	621	414 226	-	(412 745)	-	-	-	-	2 102
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	18 264	1 232 719	-	(1 228 680)	-	-	-	-	22 303
	5583	за 2020г.	42 978	867 763	-	(892 477)	-	-	-	-	18 264
кредиты	5564	за 2021г.	210 483	178 183	18 068	(333 019)	-	-	-	-	73 715
	5584	за 2020г.	539	-	18 572	(18 629)	-	210 000	-	-	210 483
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2021г.	16 899	390 765	-	(387 623)	-	-	-	-	20 041
	5586	за 2020г.	11 776	366 271	-	(361 148)	-	-	-	-	16 899
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021г.	634 077	9 398 969	20 499	(9 235 896)	-	X	-	-	817 649
	5570	за 2020г.	627 665	8 408 959	20 644	(8 423 058)	(135)	X	-	-	634 077

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	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ **Валов Михаил Юрьевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

28 февраля 2022 г.

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	4 109 204	2 878 884
Расходы на оплату труда	5620	358 903	339 746
Отчисления на социальные нужды	5630	109 556	101 688
Амортизация	5640	70 003	65 217
Прочие затраты	5650	515 487	462 336
Итого по элементам	5660	5 163 153	3 847 871
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	50 903	41 271
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	5 214 056	3 889 142

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель _____ **Валов Михаил Юрьевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

28 февраля 2022 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	20 817	60 525	(52 331)	-	29 011
в том числе: Оценочные обязательства по отпускам	5701	20 517	46 995	(38 801)	-	28 711

Руководитель _____ **Валов Михаил Юрьевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

28 февраля 2022 г.

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	*5800*	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	226 697	258 966	272 537
в том числе: оборудование, готовая продукция	5811	187 516	210 028	210 028

Руководитель _____ **Валов Михаил Юрьевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

28 февраля 2022 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2021г.	за 2020г.
Получено бюджетных средств - всего		5900	792	630
в том числе:				
на текущие расходы		5901	792	630
на вложения во внеоборотные активы		5905	-	-

			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2021г.	5910	-	-	-	-
	за 2020г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2021г.	5911	-	-	-	-
	за 2020г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ **Валов Михаил Юрьевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

28 февраля 2022 г.

1. Краткая характеристика деятельности Компании

ООО «Аллер Петфуд» образовано в 2004г. Дата государственной регистрации – 01.09.04г. ОГРН 1044700565689. Основным видом деятельности компании является производство кормов для домашних животных.

Сегодня «Аллер Петфуд» - это прежде всего высочайшее качество и большой ассортимент выпускаемой продукции. Современные технологии и удобное географическое положение позволяют выпускать корма «под заказ» разными партиями и оперативно доставлять свежий корм в любой уголок РФ. Используемое в производстве отборное сырье в сочетании с проверенными рецептурами позволяет производить высококачественный продукт по привлекательным ценам.

Юридический адрес компании:
Ленинградская область, Всеволожский район,
Гор.пос. Кузьмоловский , ул. Ленинградское шоссе, здание 2 А
Компания имеет подразделения:
1) в г. Тверь - производство сухих кормов для животных
2) в Ленинградской области в пос. Кузьмоловский – производство влажных кормов.

Органами управления Общества являются:
Генеральный директор – Валов Михаил Юрьевич

1а. Основные виды деятельности. Продукция (товары, услуги), производимая компанией, отрасль промышленности, рынки реализации продукции.

Профилирующим направлением деятельности компании в 2021г. являлось производство влажных и сухих кормов для животных под собственной маркой заказчика – private label (PL).
Среди производителей ООО «Аллер Петфуд» - единственная компания, выпускающая весь спектр кормов для домашних животных, как сухих, так и влажных под PL заказчика.

1б. Численность компании

По состоянию на 31 декабря 2021 года среднесписочная численность сотрудников Компании составила 537 человек.
В Кузьмолово – 404,
В Твери – 133.

1в. Перечень операционных (географических) сегментов.

В ООО «Аллер Петфуд» можно выделить два операционных (географических) сегмента:
- производство сухих кормов в г. Тверь,
- производство консервированных кормов в пос. Кузьмоловский

1г. Основные классы покупателей продукции.

ООО «Аллер Петфуд» производит продукцию (Private Label) для двух сегментов рынка – операторов сетевого ритейла и оптового звена. Географическая структура продаж – территория РФ, а именно – СПб и ЛО, Москва и МО, Южный федеральный округ – Краснодар, Ростов; Поволжье – Самара; Урал – Екатеринбург и Челябинск; Сибирь – Новосибирск.

Количество розничных точек, где представлена продукция Аллер Петфуд – около 6 000 розничных магазинов по указанных Округам.

2. Информация об учетной политике Компании

2а. Принципы подготовки бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская отчетность Компании сформирована Компанией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Обществом для обособленного отражения показателей в формах отчетности применяется ровень существенности – 5%.

. Способы оценки основных средств.

Согласно Учетной политике Общества основные средства принимаются к учету по ервоначальной стоимости.
ереоценки основных средств в 2021г. не проводилось.
В случае поступления основного средства не за денежные средства, Общество принимает го к учету по рыночной стоимости.
Лимит стоимости активов, которые учитываются в составе основных средств, установлен в змере 40 000 рублей.
Обществом амортизация начисляется линейным способом.
роки полезного использования объектов основных средств принимаются согласно бщероссийского классификатора основных фондов на основании приказа Руководителя бщества.
.к. Общество привлекает кредитные средства, то часть производственного оборудования является редметом залога с банками.

г. Способы оценки нематериальных активов.

Согласно Учетной политике Общества нематериальные активы принимаются к учету по ервоначальной стоимости.
Нематериальные активы, приобретенные не за денежные средства, оцениваются по цене, по оторой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные нематериальные активы.
рок полезного использования нематериального актива определяется исходя из срока действия рав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и ериода контроля над активом.
мортизация по всем нематериальным активам начисляется линейным способом.

д. Способы оценки материально-производственных запасов.

Согласно учетной политике запасы в учете отражаются обществом по цене приобретения с четом имеющихся особенностей. Так, цена на импортное сырье формируется с учетом аможенных пошлин и транспортных расходов.
ранспортно-заготовительные расходы организации принимаются к учету путем их епосредственного (прямого) включения в фактическую себестоимость материала, присоединения договорной цене материала, присоединения к денежной оценке вклада в уставный (складочный) апитал, внесенный в форме материально-производственных запасов, присоединения к рыночной тоимости безвозмездно полученных материалов.
писание в производство сырья идет согласно методу ФИФО.
статки незавершенного производства отражаются в отчетности по прямым затратам.
асходы будущих периодов списываются пропорционально сроку полезного использования.
отовая продукция отражается по фактической себестоимости с использованием счета 43 «Готовая родукция».
ценка товаров, приобретаемых для перепродажи, а также оценка материалов, приобретаемых для спользования в производстве, осуществляется по стоимости приобретения без НДС, но с учетом аможенных платежей и транспортных расходов.
ереход на ФСБУ5/2019 осуществлен перспективно.
ФСБУ 5/2019 применяется и для МПЗ для управленческих нужд.
умма предоплаченных авансов на приобретение МПЗ на 31.12.2021г. составила - 7 550,00 тыс. уб.

е. Принципы оценки финансовых вложений

Единицей учета финансовых вложений является однородная совокупность финансовых вложений. При списании финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, они оцениваются по первоначальной стоимости первых по времени приобретения финансовых вложений (способ ФИФО).

2ж. Принципы формирования и признания доходов

К доходам от обычных видов деятельности относятся следующие доходы: Производство и продажа кормов для домашних животных. Доходы признаются в учете по мере отгрузки и предъявления покупателям расчетных документов. Доходы от продажи кормов для домашних животных отражаются на бухгалтерском счете – 90.
Прочие доходы предприятия отражаются на бухгалтерском счете – 91.

2з. Принципы формирования и признания расходов

Учет расходов на производство готовой продукции ведется на счете 20 «Основное производство» и 25 «Общепроизводственные расходы» по прямым затратам.
К ним относятся:
- стоимость сырья и материалов, использованная при производстве продукции,
- зарплата производственных рабочих, а также расходы на страховые взносы,
- амортизация производственного оборудования, используемого при производстве продукции,
- общепроизводственные расходы.

Незавершенное производство (продукция, не прошедшая всех стадий, предусмотренных технологическим процессом) оценивается методом по фактической себестоимости со списанием общепроизводственных расходов согласно себестоимости материалов.
Общехозяйственные и коммерческие расходы признаются в себестоимости проданной продукции (работ, услуг) полностью в отчетном году их признания в учете.
Расходы будущих периодов признаются в составе расходов равномерно в течение периода, к которому они относятся.

2и. Долгосрочные и краткосрочные обязательства.

Расходы, связанные с получением заемных средств, учитываются в полной сумме в том отчетном периоде, когда эти затраты были произведены. Начисленные проценты отражаются в прочих расходах в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления.

3. Основные средства

ООО «Аллер Петфуд» ведет учет основных средств по группам:

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						Выбыло объектов					
			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 и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - итого	5200	за 2021г.	1 018 788	(695 999)	30 934	(2 192)	2 192	(69 850)	-	1 047 532	(763 657)
	5210	за 2020г.	977 566	(635 570)	45 917	(4 694)	4 694	(65 123)	-	1 018 788	(695 999)

числе: портные ства	5201	за 2021г.	51 880	(33 479)	2 411	-	-	(6 110)	-	54 291	(39 589)
	5211	за 2020г.	40 992	(29 857)	11 574	(687)	687	(4 309)	-	51 880	(33 479)
водственн	5202	за 2021г.	67 584	(46 040)	5 888	(919)	919	(8 102)	-	72 554	(53 223)
ственный тарь	5212	за 2020г.	65 106	(38 325)	2 767	(289)	289	(8 004)	-	67 584	(46 040)
жения	5203	за 2021г.	47 756	(24 261)	-	-	-	(4 900)	-	47 756	(29 161)
	5213	за 2020г.	45 187	(19 911)	2 569	-	-	(4 350)	-	47 756	(24 261)
я	5204	за 2021г.	123 399	(52 108)	-	-	-	(5 162)	-	123 399	(57 270)
	5214	за 2020г.	123 399	(46 949)	-	-	-	(5 162)	-	123 399	(52 108)
ное дование	5205	за 2021г.	7 780	(2 931)	416	(286)	286	(2 506)	-	7 910	(5 151)
	5215	за 2020г.	3 385	(1 916)	4 538	(144)	144	(1 159)	-	7 780	(2 931)
е виды ных ств	5206	за 2021г.	79 555	(64 056)	-	-	-	(4 405)	-	79 555	(68 461)
	5216	за 2020г.	76 941	(60 081)	2 717	(103)	103	(4 079)	-	79 555	(64 056)
ны и дование е ного)	5207	за 2021г.	639 197	(473 124)	22 219	(987)	987	(38 665)	-	660 429	(510 802)
	5217	за 2020г.	620 918	(438 535)	21 750	(3 472)	3 472	(38 061)	-	639 197	(473 124)
льные	5208	за 2021г.	1 636	-	-	-	-	-	-	1 636	-
	5218	за 2020г.	1 636	-	-	-	-	-	-	1 636	-
но в ове дных ений в риальные ости - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
числе:	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. Лизинг

Общество в 2021г. вело расчеты по приобретению оборудования в лизинг с ООО «КАРКАДЕ» и ООО «Юникредит Лизинг».

В учете ООО «Аллер Петфуд» оборудование, приобретенное по договору лизинга, находится на балансовом счете 01.
В среднем ежемесячные платежи лизинговой компании составили – 1 290,00 тыс. руб., в т.ч. НДС- 20%.

5. Нематериальные активы

В 2021г. ООО «Аллер Петфуд» не регистрировало новые товарные знаки. Начисленная амортизация по нематериальным активам за 2021г. составила 153,00 тыс. руб.

6. Займы и кредиты

В 2021г. Общество продолжало использовать кредитные средства, предоставленные Юникредитбанком и Сберегательным банком РФ.
У Юникредитбанка в размере – 70 000,00 тыс. руб. на 18 месяцев, и овердрафт в размере 10 000,00 тыс. руб. на 12 месяцев и у Сберегательного банка РФ в размере – 150 000,00 тыс. руб. на 3 года.
В тоже время Общество погасило свои обязательства перед Юникредитбанком по открытым ранее кредитным линиям в размере – 170 885,00 тыс. руб., а перед Сберегательным банком РФ в размере – 162 134,00 тыс. руб.
В 2021г. Общество не использовало займы аффилированных лиц.
На 31.12.21г. по кредитам числятся непогашенные проценты:

Юникредитбанк – 189,00 тыс. руб.
Сбербанк – 500,00 тыс. руб.

В Бухгалтерском Балансе строки 1410 «Долгосрочные заемные средства» и 1510 «Краткосрочные заемные средства» в течение 2021г. отражаются следующим образом:

По строке 1410 «Долгосрочные заемные средства» отражены только суммы долгосрочных займов и кредитов без начисленных процентов.

По строке 1510 «Краткосрочные заемные средства» отражены суммы краткосрочных займов и все непогашенные проценты, как по долгосрочным обязательствам, так и краткосрочным.

Таким образом,

		На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1410	150 000	0	210 000
КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1510	73 715	210 483	539

Расшифровка краткосрочных кредитов и займов по состоянию на 31.12.2021 (в тыс. руб)

Кредитор	Номер договора	Срок погашения договора	ИТОГО задолженность по основному долгу
ПАО "ЮниКредит Банк"	002/0003L/21	11.08.2022	70 000,00
ПАО "ЮниКредит Банк"	002/0004L/21	11.02.2022	3 025,00
ИТОГО	**x**	**x**	**73 025,00**

По строке 1510 на 31.12.2021г. указана сумма 73 715,00 руб., из которой
- 73 025,00 тыс. руб. кредиты,
- 689,00 тыс. руб. на 31.12.2021г. непогашенные проценты.

На 31.12.2020г. указаны суммы:
- 210 000,00 тыс. руб. кредиты,
– 483,00 тыс. руб., непогашенные на 31.12.2020г. проценты,

На 31.12.2019г. указана сумма непогашенных процентов:
- 539,00 тыс. руб.

7. Материально-производственные запасы

Материально – производственные запасы учитываются ООО «Аллер Петфуд» по группам:
На 31.12.2021г.

Сырье и материалы составили	–	258 595,00 тыс. руб.,
Топливо	-	538,00 тыс. руб.,
Тара и тарные материалы	-	7 524,00 тыс. руб.,
Запасные части	-	8 046,00 тыс. руб.,
Инвентарь и хоз принадлежности	-	922,00 тыс. руб.
Прочие материалы	-	20 120,00 тыс. руб.
ИТОГО материалов на 31.12.2021г.		295 745,00 тыс. руб.

8. Налог на прибыль

Общество согласно ПБУ 18/02 начисляет отложенные налоги развернуто.

Ставка налога на прибыль – 20 %.

Согласно данным бухгалтерского учета величина условного дохода по налогу на прибыль за 2021г. составила – 23 986,00 тыс. руб.

В 2021г. были начислены временные разницы на сумму убытка текущего периода, списаны временные разницы по признанию расходов по основным средствам стоимостью до 100, 00 тыс. руб.

Сумма постоянных налоговых обязательств за 2021г. составила – 7 685,00 тыс. руб.

ИТОГО за год:

09 счет

Сальдо отложенных налоговых активов на 01.01.21г. – 124,00 тыс. руб.

Начислено - 16 594,00 тыс. руб.

Списано - 124,00 тыс. руб.

Сальдо отложенных налоговых активов на 31.12.21г. – 16 594,00 тыс. руб.

77 счет

Сальдо отложенных налоговых обязательств на 01.01.21г. – 615,00 тыс. руб.

Начислено - 572,00 тыс. руб.

Списано - 404,00 тыс. руб.

Сальдо отложенных налоговых обязательств на 31.12.21г. – 784,00 тыс. руб.

Чистая прибыль за 2021г. составила – (103 631,00) тыс. руб.

Отложенный налог на прибыль начислен в размере: 16 301,00 тыс. руб.

9. Доходы организации

В 2021 году Компания не получала доходы, которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета не зачисляются на счет прибылей и убытков.

В 2021г. Общество признавало доходы в составе выручки по дате отгрузки, прочие доходы по начислению.

Общество сообщает, что

Объем реализации за 2021г. составил –5 168 913,00 тыс. руб.

Выручка от продажи готовой продукции составила – 79,11 %.- 4 089 456,00 тыс. руб.

Выручка от продажи покупных товаров -20,88 % – 1 079 457,00 тыс. руб.

Прочие доходы:

Проценты к получению – 15,00 тыс. руб.

Курсовые разницы – 19 313,00 тыс. руб., а также

Излишки ТМЦ по итогам инвентаризации –5 783,00 тыс. руб.

Штрафы по хоз. договорам – 1 003,00 руб.

Бонусы и премии – 3 010,00 руб.

Прочие доходы – 9 157,00 тыс. руб.

10. Расходы организации

В отчетном году в Компании не было расходов, которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета не зачисляются в отчетном году на счет прибылей и убытков.

Коммерческие и управленческие расходы списывались в 2021г. полностью.

Себестоимость проданной продукции составила – 4 611 871,00 тыс. руб. В себестоимость проданной продукции списаны:

- стоимость сырья и материалов, пошедших на производство готовой продукции,
- зарплата производственных рабочих и налоги с нее,
- амортизация производственного оборудования,
- общепроизводственные затраты.

- стоимость проданных материалов

Прочие расходы составили:

8 369,00 тыс. руб. – курсовые разницы,
18 068,00 тыс. руб. – проценты по займам и кредитам
35 746,00 тыс. руб. – премии покупателям за выполнение условий договоров,
20 937,000 тыс. руб. – комиссии банков,
3 282,00 тыс. руб. – налог на имущество,
6 014,00 тыс. руб. – недостачи по инвентаризациям.
2 512,00 тыс. руб. – штрафы по хоз. Договорам,
18 142,00 тыс. руб. – прочие расходы.

11. Информация по географическим (операционным сегментам).

ООО «Аллер Петфуд» имеет две производственные площадки:
- в г. Тверь, где осуществляется выпуск сухих кормов для домашних животных,
- в п. Кузьмоловский , где осуществляется выпуск консервированных кормов.

В 2021г. выручка от продажи сухих кормов составила – 2 355 259,00 тыс. руб,
Выручка от продажи консервированных кормов– 1 734 197,00 тыс. руб.
Стоимость материалов в проданных товарах при производстве сухих кормов составила –1 958 940, 00 тыс. руб., при производстве влажных - 2 114 737,00 тыс. руб.
Зарплата рабочих Тверского производства и вспомогательных подразделений (с налогами) составила – 87 174,00 тыс. руб., зарплата Кузьмоловских производственных рабочих и вспомогательных подразделений (с налогами) 300 346,00 тыс. руб.
Общепроизводственные затраты в Твери составили за 2021г. – 56 807,00 тыс. руб, в т.ч. амортизация - 11 770,00 тыс. руб., в Кузьмолово общепроизводственные расходы - 193 088,00 тыс. руб., в т.ч. амортизация – 53 542,00 тыс. руб.
Остаточная стоимость основных средств на начало года в Твери составила – 34 057,00 тыс. руб,
В Кузьмолово – 288 772 тыс. руб,
На конец года в остаточная стоимость основных средств в Твери – 38 745,00 тыс. руб,
В Кузьмолово – 245 129,00 тыс. руб.

12. Аффилированные лица

Согласно Учредительным документам Единственный участник Общества, имеющий 100% долю уставного капитала – компания Aller Petfood Group A/S (Аллер Петфуд Груп А/С), созданная 28.07.2004г. в соответствии с законодательством Дании, регистрационный номер - CVR-NR: 27980880.
Согласно учредительным документам Aller Petfood Group A/S аффилированными лицами Общества являются: - Henriette Bylling,
- Frederic Bylling.

13. Затраты на энергетические ресурсы

В 2021г. Общество понесло затраты на покупку энергетических ресурсов.
В совокупности общая сумма затрат по этой статье расхода составила –38 339 ,00 тыс. руб.
В том числе на покупку электроэнергии – 28 811,00 тыс. руб.,
на покупку газа – 9 528,00 тыс. руб.

14. Экологическая деятельность

В 2021г. Общество осуществляло экологическую деятельность в разрезе капитальных вложений и текущих расходов.
Капитальные вложения составили 1 185,00 тыс. руб., в том числе:
- установка дополнительных насосов в перекачивающую станцию – 137,00 тыс. руб.,
- создана площадка для ТБО – 1 048,00 тыс. руб.,

Сумма текущих затрат составила – 4 745,00 тыс. руб., в том числе:
- ТО и профилактика КНС – 300,00 тыс. руб.
- промывка и очистка канализации - 551,00 тыс. руб.
- сбор, вывоз и утилизация отходов – 1 813,00 тыс. руб.

15. Участие в судебных разбирательствах.

ООО «Аллер Петфуд» в 2021г. не выступал ни истцом, ни ответчиком.

16. Курсовые разницы

Курс Центрального банка Российской Федерации, действовавший на отчетную дату составления бухгалтерской отчетности.

1 доллар США =74,2926 рублей;
1 ЕВРО = 84,0695 рублей,

	Счет бухгалтерского учета	Сумма положительных курсовых разниц, тыс. руб.	Сумма отрицательных курсовых разниц, тыс. руб.
Величина курсовых разниц, отнесенных на счет учета финансовых результатов организации	91 «Прочие доходы и расходы»	19 313,00	8 369,00

17. Прочее.

Ковид-19 существенно не повлиял на деятельность и формирование бухгалтерской отчетности.

Генеральный директор **Валов М.Ю.**

28 февраля 2022г.