

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)
ООО "Пятый причал" за 2021 год

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Написане и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	выбыло	начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021 г.	2 475	(974)	-	-	(367)	-	-	-	-	2 475	(1 341)
в том числе:	5110	за 2020 г.	2 475	(608)	-	-	(367)	-	-	-	-	2 475	(974)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения	5101	за 2021 г.	2 475	(974)	-	-	(367)	-	-	-	-	2 475	(1 342)
	5111	за 2020 г.	2 475	(608)	-	-	(367)	-	-	-	-	2 475	(974)

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

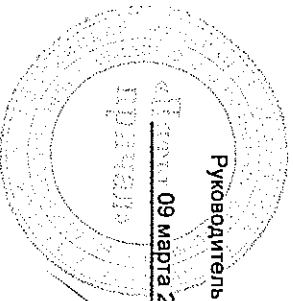
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		часть стоимости, списанная за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
						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.	-	-	-	-	
	5170	за 2020 г.	-	-	-	-	
в том числе:							
	5161	за 2021 г.	-	-	-	-	
	5171	за 2020 г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021 г.	33	-	-	33	
5190	за 2020 г.	33	-	-	-	33	
в том числе:							
Товарный знак "Средиземноморье"	5181	за 2021 г.	11	-	-	11	
Свидетельство	5191	за 2020 г.	11	-	-	11	
Товарный знак "Изобразительное обозначение Волги" - Свидетельство №	5182	за 2021 г.	10	-	-	10	
5192	за 2020 г.	10	-	-	-	10	
Товарный знак "ТРИЦАЛ № 5" - Свидетельство	5183	за 2021 г.	12	-	-	12	
5193	за 2020 г.	12	-	-	-	12	



Руководитель
09 марта 2022 г.
(подпись)

Семенов Николай
Юревич
(расшифровка подписи)

2. Основные средства

2.1. 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 первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Пероценка первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021 г.	11 663	(4 442)	143	(6 870)	3 834	(2 100)	-	-	4 936	(2 708)
в том числе:	5210	за 2020 г.	12 962	(2 508)	895	(2 194)	1 097	(3 031)	-	-	11 663	(4 442)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2021 г.	11 320	(4 266)	143	(6 527)	3 566	(2 008)	-	-	4 936	(2 708)
Транспортные средства	5211	за 2020 г.	10 425	(1 955)	895	-	-	(2 311)	-	-	11 320	(4 266)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности	5220	за 2021 г.	2 537	(553)	-	(343)	268	(92)	-	-	-	-
всего	5230	за 2020 г.	-	-	-	(2 194)	1 097	(720)	-	-	343	(176)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

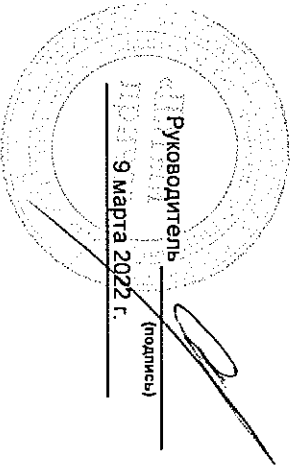
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021 г.	-	385	(242)	(143)	-
	5250	за 2020 г.	-	895	-	(895)	-
в том числе:							
машины и оборудование	5241	за 2021 г.	-	385	(242)	(143)	-
	5251	за 2020 г.	-	895	-	(895)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021 г.		за 2020 г.	
		увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	в том числе:	уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	в том числе:
увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-	-	-
в том числе:					
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 баланс	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	154	47 871	48 532
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-

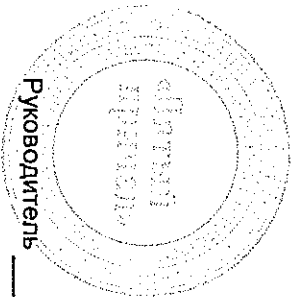


Руководитель
(подпись)
9 марта 2022 г.

Семенов Николай
Юрьевич
(расшифровка подписи)

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



Руководитель

(подпись)

9 марта 2022 г.

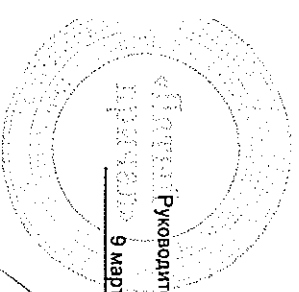
Семенов Николай

Юрьевич

(расшифровка подписи)

4.2. Запасы в залого

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, на оплату на отчетную дату - всего в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441 5445 5446	- - -	- - -	- - -



Генеральный директор
Ирина

9 марта 2022 г.

(подпись)

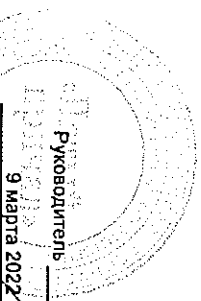
Семенов Николай
Юрьевич
(расшифровка подписи)

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, операция)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из доли в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным долгам		
Полгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5521	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020 г.	123 166	-	16 580	-	(123 164)	-	-	-	-	-	-	-	16 582	-
в том числе:	5530	за 2020 г.	94 428	-	123 121	-	(94 383)	-	-	-	-	-	-	-	123 166	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021 г.	108 124	-	16 489	-	(108 124)	-	-	-	-	-	-	-	16 489	-
Авансы выданные	5531	за 2020 г.	88 304	-	108 124	-	(88 304)	-	-	-	-	-	-	-	108 124	-
Прочая	5512	за 2021 г.	1 806	-	91	-	(1 804)	-	-	-	-	-	-	-	93	-
Кредиторская задолженность	5532	за 2020 г.	760	-	1 806	-	(760)	-	-	-	-	-	-	-	1 806	-
Прочая	5513	за 2021 г.	8	-	-	-	(8)	-	-	-	-	-	-	-	8	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	5514	за 2021 г.	201	-	8	-	(201)	-	X	-	-	-	-	-	201	-
Расчеты по налогам и сборам	5515	за 2020 г.	770	-	155	-	(725)	-	X	X	-	-	-	-	770	-
Расчеты по социальному страхованию	5535	за 2020 г.	3 822	-	13 027	-	(3 822)	-	X	X	-	-	-	-	13 027	-
Итого	5520	за 2020 г.	94 428	-	123 121	-	(94 383)	-	X	-	-	-	-	-	123 166	-

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	5 485	25 924	31 754
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	5 485	25 924	31 754



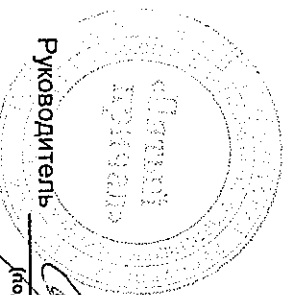
Руководитель
9 марта 2022 г.

(подпись)

Семенов Николай
Юрьевич
(расшифровка подписи)

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	5610	418 433	473 063
Расходы на оплату труда	5620	70 254	69 254
Отчисления на социальные нужды	5630	12 058	16 404
Амортизация	5640	2 468	3 398
Прочие затраты	5650	103 648	70 592
Итого по элементам	5660	606 861	632 711
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	10 945	3 084
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	617 806	635 795



Руководитель

(подпись)

9 марта 2022 г.

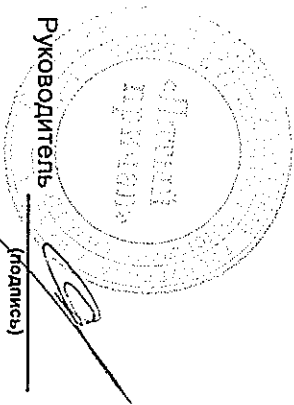
Семенов Николай

Юрьевич

(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	4 223	5 786	(9 673)	-	336
в том числе:						
Оценочные обязательства по оплате отпусков	5701	4 223	5 786	(9 673)	-	336



Руководитель _____
(подпись)

9 марта 2022 г.

Семенов Николай Юрьевич
(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:				
5801	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
5811	5811	-	-	-

Руководитель

(подпись)

9 марта 2022 г.

Семенов Николай

Юрьевич

(расшифровка подписи)

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021 г.		за 2020 г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
			за 2021 г.		
			за 2020 г.		
в том числе:			за 2021 г.		
			за 2020 г.		
			5911	-	-
			5921	-	-

Руководитель

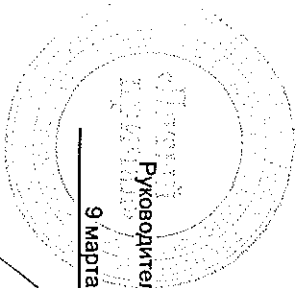
(подпись)

9 марта 2022 г.

Семенов Николай

Юревич

(расшифровка подписи)





Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО «Пятый причал»

за 2021 год

I. Общие сведения

1.1. Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Пятый причал»

Сокращенное фирменное наименование: ООО «Пятый причал»

1.2. Сведения о государственной регистрации

Общество с ограниченной ответственностью «Пятый причал» организовано 04 апреля 2011г.

До 10 октября 2011 года фирменное полное наименование Общества на русском языке: Общество с ограниченной ответственностью «Молочная торговая компания», сокращенное- ООО «МТК». В 2011 году произошло изменение фирменного полного и сокращенного наименования общества, в связи с чем, были внесены соответствующие изменения в Учредительные документы и сведения в Единый государственный реестр юридических лиц (ОГРН 1111840002295 от 10 октября 2011 года). Фирменное полное наименование Общества на русском языке: Общество с ограниченной ответственностью «Молочная торговая компания «МИЛКОМ», сокращенное- ООО «МТК «МИЛКОМ».

29 декабря 2016 года Общество с ограниченной ответственностью «Молочная торговая компания «МИЛКОМ» переименовалось в Общество с ограниченной ответственностью «Пятый причал», были внесены соответствующие изменения в Учредительные документы и сведения в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 2161832688730 от 29 декабря 2016 года.

Полное фирменное наименование Общества на русском языке: Общество с ограниченной ответственностью «Пятый причал». Сокращенное фирменное наименование на русском языке ООО «Пятый причал».

Юридический адрес общества с 2017 года: 426028, Удмуртская Республика, г. Ижевск, ул.Маяковского, дом 44, литер Г, пом.15 этаж 2.

Наименование регистрирующего органа: Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 11 по Удмуртской Республике.

1.3. Сведения об уставном капитале и участниках

Общество является коммерческой организацией, уставный капитал составляет 30 000 000 (Тридцать миллионов) рублей. Единственным участником является ООО «Хайперфудс холдинг» ИНН 1832043008.

1.4. Органы управления

С 01 апреля 2019 года на основании решения участника №1-19 полномочия единоличного исполнительного органа (генерального директора) ООО «Пятый причал» переданы по Договору передачи полномочий единоличного исполнительного органа №3/ПП от 01.04.2019г. Управляющему-Индивидуальному предпринимателю Шутову Андрею Васильевичу (свидетельство о государственной регистрации в качестве индивидуального предпринимателя серия 18 № 003241529, основной государственный регистрационный номер записи о государственной регистрации индивидуального предпринимателя 313183102300056).

28 декабря 2021 года было принято решение №2-21 Единственным участником ООО «Хайперфудс холдинг» о расторжении с 28 декабря 2021 года Договора передачи полномочий единоличного исполнительного органа №3/ПП от 01.04.2019г. по соглашению сторон и назначении с 29 декабря 2021 года единоличным исполнительным органом управления Организации Генерального директора – Семенова Николая Юрьевича.

1.5. Сведения об основных видах деятельности

Основной вид деятельности по Общероссийскому классификатору видов экономической деятельности (ОКВЭД 2) - Переработка и консервирование рыбы, ракообразных и моллюсков (10.20); дополнительные виды деятельности - Торговля оптовая рыбой, ракообразными и моллюсками, консервами и пресервами из рыбы и морепродуктов (46.38.1), аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом (68.20).

1.6. Контактная информация

Место нахождения: 426028, Удмуртская Республика, г. Ижевск, ул.Маяковского, дом 44, литер Г, пом.15 этаж 2.

Номер телефона: (3412) 24-51-88

Адрес электронной почты: office@yxk18.ru

II. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность Общества составлена в соответствии с Положениями по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации на основании учетных записей, произведенных в соответствии с Планом счетов бухгалтерского учета и Учетной политикой Общества, утвержденной приказом № 544 от 30 декабря 2016г.

В составе основных средств учитываются активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные пунктом 4 ПБУ 6/01, с учетом следующих стоимостных критериев:

- транспортные средства – независимо от стоимости;
- остальные объекты – стоимостью более 40 000 руб.

Переоценка основных средств не производится.

Начисление амортизации основных средств и нематериальных активов производилось линейным способом.

Основные средства, полученные в аренду, учитываются на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» по стоимости, отраженной в договоре аренды или справке арендодателя. В случае отсутствия указанной информации, объекты принимаются к учету в сумме годовой арендной платы без учета НДС.

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Переоценка нематериальных активов не производится.

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом исходя из срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности, периода контроля над активом или ожидаемого срока полезного использования, утвержденного приказом руководителя, в течение которого предполагается получать экономические выгоды.

Материально-производственные запасы и товары учитываются на счетах бухгалтерского учета по фактической себестоимости их приобретения. Транспортные расходы по доставке МПЗ и товаров, связанные с их приобретением, включаются в стоимость приобретения МПЗ и товаров.

Материально-производственные запасы и товары оцениваются при списании в расход (на производство, в эксплуатацию и т.п.) по средней себестоимости, отдельные группы сырья и материалов, товаров, имеющие ограничения по срокам использования учитываются в разрезе серий - по себестоимости каждой единицы серии.

Спецодежда, спецобувь, защитные средства, переданные в эксплуатацию, принимаются на учет в количественном выражении на счете 10-11 и включаются в состав расходов единовременно в момент выдачи. Сроки службы утверждаются нормами расхода по видам спецодежды, спецобуви, защитных средств.

В фактическую себестоимость готовой продукции не включаются затраты, возникшие в связи с ненадлежащей организацией производственного процесса (сверхнормативный расход сырья, материалов, энергии, труда, потери от простоев, нарушений трудовой и технологической дисциплины). Такие затраты списываются на субсчете 90.02 «Себестоимость продаж» Затраты по браку предварительно аккумулируются на счете 28 «Брак в производстве и списываются на субсчет 90.02 «Себестоимость продаж».

Общество проводит оценку на обесценение запасов один раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года в случае, если существуют следующие признаки обесценения: моральное устаревание запасов, потеря ими своих первоначальных качеств, снижение их рыночной стоимости, сужение рынка сбыта запасов. В иных случаях проверка на обесценения не проводится.

Общепроизводственные расходы распределяются на себестоимость выпуска готовой продукции пропорционально количеству выпущенной продукции в единицах измерения массы, общехозяйственные расходы списываются по методу «Директ-костинг» непосредственно на счет 90 «Продажи».

Расходы на продажу распределялись на себестоимость готовой продукции пропорционально выручке от продаж текущего месяца непосредственно на счет 90 «Продажи» в разрезе номенклатурных групп.

В течение 2018 года изменения в учетную политику не вносились.

В течение 2019 года в учетную политику были внесены изменения:

-структурное подразделение «Бухгалтерия» в Обществе отсутствует, бухгалтерский и налоговый учет в ООО «Пятый причал» ведется по договору оказания услуг.

-приложение №4 «График документооборота» к Учетной политике утверждено в новой редакции.

В течение 2020 года в учетную политику было внесено изменение, касающиеся формы расчетного листка приложения №3 «Альбом первичных документов».

В течении 2021 года в учетную политику были внесены изменения в связи с введением нового ФСБУ 5/2019 «Запасы».

III. Раскрытие существенных показателей

3.1. Бенефициары, аффилированные лица

Бенефициарные владельцы ООО «Пятый причал» по состоянию на 31.12.2021 приведены в таблице:

№ п/п	ИНН/либо аналогичные сведения, для перезидента	Наименование организации / Ф.И.О.	Адрес регистрации/Место жительства (страна)	Серия и номер документа, удостоверяющего личность (для физ. лиц)	Руководитель/ участник/ акционер/ бенефициар	Размер доли (для участников/ акционеров/ Бенефициаров)
1	2	5	6	7	8	9
1	1832043008	Общество с ограниченной ответственностью «Хайперфудс холдинг»	Г. Ижевск, ул. Маяковского, 44, литер Б, каб. 3 этаж 2	-	Единственный участник ООО «Удмуртский хладокомбинат»	100%
2	1831192409	Общество с ограниченной ответственностью «Приволжский продовольственный концерн»	Г. Ижевск, ул. Песочная, д. 11, литер А, помещение 7, 9 этаж	-	Участник ООО «Хайперфудс холдинг»	50 %
2.1	18350067588 2	Шутов Андрей Васильевич, гражданство – Российская Федерация	Не получено согласие на предоставление сведений об адресе местожительстве	Не получено согласие на предоставление сведений	Участник ООО «Приволжский продовольственный концерн»	100 %
3.	1831170740	Общество с ограниченной ответственностью «Аграрий Прикамья»	Г. Ижевск, ул. Холмогорова, д. 15, офис 31	-	Участник ООО «Хайперфудс холдинг»	50 %
3.1	18310213056 9	Осколков Андрей Эдуардович, Гражданство – Российская Федерация	Не получено согласие на предоставление сведений об адресе местожительстве	Не получено согласие на предоставление сведений	Участник ООО «Аграрий Прикамья»	100 %

Аффилированные лица

№ п/п	Фирменное наименование или Ф.И.О. аффилированного лица	Основание (-ия), в силу которого лицо признается аффилированным
1	2	3
1	Шутов Андрей Васильевич	Лицо, осуществляющее полномочия его единоличного исполнительного органа
2	ООО «Хайперфудс холдинг»	Лицо, которое имеет право распоряжаться 100 % уставного капитала ООО «Пятый причал»
3	ООО «КОМОС ГРУПП»	Лицо, входящее в одну группу лиц с ООО «Пятый причал»
4	ООО «УПФ» (ООО «Удмуртская птицефабрика»)	Лицо, входящее в одну группу лиц с ООО «Пятый причал»

5	ООО «Птицефабрика «Вараксино»	Лицо, входящее в одну группу лиц с ООО «Пятый причал»
6	ООО «Птицефабрика «Менделеевская»	Лицо, входящее в одну группу лиц с ООО «Пятый причал»
7	ООО «Восточный»	Лицо, входящее в одну группу лиц с ООО «Пятый причал»
8	ООО «ГКЗ» (ООО «Глазовский комбикормовый завод»)	Лицо, входящее в одну группу лиц с ООО «Пятый причал»
9	ОАО «МИЛКОМ»	Лицо, входящее в одну группу лиц с ООО «Пятый причал»
10	ООО "Удмуртский хладокомбинат"	Лицо, входящее в одну группу лиц с ООО «Пятый причал»
11	АО ПХК "Созвездие"	Лицо, входящее в одну группу лиц с ООО «Пятый причал»
12	ООО «КомЭнерго»	Лицо, входящее в одну группу лиц с ООО «Пятый причал»
13	ООО «Завьяловские теплосети»	Лицо, входящее в одну группу лиц с ООО «Пятый причал»
14	ООО «Торговая компания «Созвездие»	Лицо, входящее в одну группу лиц с ООО «Пятый причал»
15	ООО «КОМОС-Логистика»	Лицо, входящее в одну группу лиц с ООО «Пятый причал»
16	ООО «Птицефабрика «Державинская»	Лицо, входящее в одну группу лиц с ООО «Пятый причал»
17	ООО «Мясная компания»	Лицо, входящее в одну группу лиц с ООО «Пятый причал»
18	ООО «Янаульский элеватор»	Лицо, входящее в одну группу лиц с ООО «Пятый причал»
19	ООО «Центр единого сервиса-КОМОС»	Лицо, входящее в одну группу лиц с ООО «Пятый причал»
20	ООО «Топливоно-Заправочный Комплекс «Крылатский»	Лицо, входящее в одну группу лиц с ООО «Пятый причал»
21	ООО «Русская нива»	Лицо, входящее в одну группу лиц с ООО «Пятый причал»
22	ООО "Вараксино-1"	Лицо, входящее в одну группу лиц с ООО «Пятый причал»
23	ООО "ГАУДА ХОЛДЕР"	Лицо, входящее в одну группу лиц с ООО «Пятый причал»
24	ООО «Автозаводское-1»	Лицо, входящее в одну группу лиц с ООО «Пятый причал»
25	ООО «Мясокомбинат «Кунгурский»	Лицо, входящее в одну группу лиц с ООО «Пятый причал»
26	ООО «ЮМИКО»	Лицо, входящее в одну группу лиц с ООО «Пятый причал»
27	ООО «Казанский Молочный Комбинат»	Лицо, входящее в одну группу лиц с ООО «Пятый причал»
28	ООО "СТРОЙКЛАСС"	Лицо, входящее в одну группу лиц с ООО «Пятый причал»
29	ООО «Навигатор»	Лицо, входящее в одну группу лиц с ООО «Пятый причал»
30	ООО «Приволжский продовольственный концерн»	Лицо, входящее в одну группу лиц с ООО «Пятый причал»
31	ООО «КОМОС ПРАВО»	Лицо, входящее в одну группу лиц с ООО «Пятый причал»
32	ООО «Про Мясо»	Лицо, входящее в одну группу лиц с ООО «Пятый причал»

33	ООО «КОМОС ЛИЗИНГ» (до переименования ООО «ЕвроЛизинг»)	Лицо, входящее в одну группу лиц с ООО «Пятый причал»
34	ООО «КОМОС ИНФОРМ»	Лицо, входящее в одну группу лиц с ООО «Пятый причал»

3.2 Информация о связанных сторонах

3.2.1. Договоры купли-продажи товаров, материальных ценностей, основных средств (закуп):

№ п/п	Наименование	№ договора, дата	Объем операций (с НДС), руб.	Сумма незавершенных расчетов, руб. (+) ДЗ, (-) КЗ
1	ООО «КОМОС ГРУПП»	№ТУ/КГ/2848/2021 12.12.2021	10 269,12	-10 269,12
		№ 0125-17-ПП от 21.03.2017	1 677 451,39	0,00
Итого ООО «Комос Групп»			1 687 720,51	-10 269,12
2	ООО «Удмуртский хладокомбинат»	№ 0007-17-ПП (№ 0062-17-УХ) от 17.02.2017	62 401,79	0,00
3	ОАО «Милком»	№000008129(№38) от 04.05.2011	0,00	-1 168 930,42

3.2.2. Договоры купли-продажи товаров, материальных ценностей, основных средств (продажи), договоры аренды (выставленные):

№ п/п	Наименование	№ договора, дата	Объем операций (с НДС), руб.	Сумма незавершенных расчетов, руб. (+) ДЗ, (-) КЗ
1	ООО «КОМОС ГРУПП»	№ 0047-17-ПП от 21.03.2017	90 738 394,20	+1 051 033,53
		№ 0132-20-ПП от 16.11.2020	112 000,00	+112 000,00
		№ 0121-21-ПП от 14.12.2021	118 000,00	+118 000,00
Итого ООО «Комос групп»			90 968 394,20	+1 281 033,53
2	ООО «Мясная компания»	№ 0419-17-ПП (№ 200МК/17) от 01.09.2017	5 156 006,06	0,00
3	ООО «Удмуртский хладокомбинат»	№ 0333-17-ПП от 01.06.2017	532 349,48	0,00
		№ 0116-21-ПП от 24.11.2021	245 570,00	0,00
Итого ООО «Удмуртский хладокомбинат»			777 919,48	0,00
4	ООО «Цес-Комос»	№ 0107-20-ПП от 30.09.2020	204 297,36	+51 074,34
5	ООО «Птицефабрика Державинская»	№ 0115-21-ПП от 13.12.2021	59 000,00	+59 000,00
6	ООО «Птицефабрика Варакино»	№ 0114-21-ПП от 08.12.2021	134 017,01	+134 017,01
7	ООО «ТАТМИТ Агро»	№ 0102-21-ПП от 10.11.2021	127 000,00	0,00
8	ООО «Восточный»	№ 0099-21-ПП от 01.11.2021	3 760 040,71	+3 720 206,48
		№ 0102-21-ПП от 10.11.2021	630 000,00	+630 000,00
		№ 0119-21-ПП от 20.12.2021	357 000,00	+357 000,00
Итого ООО «Восточный»			4 747 040,71	+4 707 206,48
9	ООО «Кунгурский мясокомбинат»	№ 0118-21-ПП от 15.12.2021	1 349 500,00	+1 349 500,00
		№ 0093-21-ПП от 30.09.2021	1 000 040,00	0,00
Итого ООО «Кунгурский мясокомбинат»			2 349 540,00	+1 349 500,00

№ п/п	Наименование	№ договора, дата	Объем операций (с НДС), руб.	Сумма незавершенных расчетов, руб. (+) ДЗ, (-) КЗ
10	ОАО «Милком»	№ 0096-21-ПП от 15.10.2021	2 519 939,59	+2 519 939,59
		№ 0120-21-ПП от 20.12.2021	59 000,00	+ 59 000,00
Итого ОАО «Милком»			2 578 939,59	+ 2 578 939,59

3.2.3. Договоры оказания услуг, аренды (полученные):

№ п/п	Наименование	№ договора, дата	Объем операций (с НДС), руб.	Сумма незавершенных расчетов, руб. (+) ДЗ, (-) КЗ
1	ООО «КОМОС ГРУПП»	№ 0033-19-ПП от 26.02.2019	1 751 641,08	-147 317,78
		№ 0132-19-ПП от 01.08.2019	88 585,56	0,00
		№ 0159-17-ПП (№ 053/2017) от 01.03.2017	46 104,00	0,00
Итого ООО «КОМОС ГРУПП»			1 886 330,64	- 147 317,78
2	ООО «Удмуртский хладокомбинат»	№ 0001-17-ПП (№ 0017-17-УХ) от 17.01.2017	140 041,20	-17 371,06
		№ 0090-17-ПП (№ 0124-17-УХ) от 01.04.2017	145 899,16	-8 379,34
		№ 0157-17-ПП (№ 0149-17-УХ) от 03.04.2017	2 498 419,48	-231 348,52
		№ 0160-17-ПП (№ 0151-17-УХ) от 03.04.2017	17 963 323,47	-1 471 566,30
		№ 0167-17-ПП (№ 0156-17-УХ) от 03.04.2017	14 464 273,96	-1 346 162,61
		№ 0224-17-ПП (№ 0174-17-УХ) от 03.04.2017	5 718 754,46	-625 864,74
		№ 0178-17-ПП (№ 0166-17-УХ) от 03.04.2017	971 366,56	-155 149,16
		№ 0194-17-ПП (№ 0168-17-УХ) от 03.04.2017	721 778,00	-29 343,75
Итого ООО «Удмуртский хладокомбинат»			42 547 709,57	-3 809 038,76
3	ООО «КОМОС-Логистика»	№ 0309-18-ПП (№ 107/05-18) от 23.05.2018	14 747 780,00	-149 000,00
4	ООО «КОМОС ПРАВО»	№ 0003-21-ПП от 01.12.2020	364 320,00	0,00
5	ООО «Цес-Комос»	№ 0108-20-ПП (№ 3/ЦЕС) от 05.10.2020	2 852 640,00	-237 720,00

3.2.4. Займы полученные:

№ п/п	Наименование	Номер договора	Получено, руб.	Погашено, руб.
	ООО «КОМОС ГРУПП»	0104-18-ПП (№ 30/18-3М) от 15.02.2018	-	4 000 000,00
		0282-18-ПП (№ 76/18-3М) от 11.05.2018	-	1 300 000,00
		0378-18-ПП (№ 147/18-3М) от 03.10.2018	-	24 400 000,00
		66/21-3М от 26.07.2021	13 000 000,00	
Итого ООО «КОМОС ГРУПП»			13 000 000,00	29 700 000,00

№ п/п	Наименование	Номер договора	Получено, руб.	Погашено, руб.
2	ООО «Восточный»	0112-20-ПП (№ ВСТ-56-14/20) от 14.10.20	-	8 000 000,00
		0111-20-ПП (№ ВСТ-54-14/20) от 12.10.20	-	48 513 000,00
		ВСТ-68-14/20 от 18.12.2020	-	10 000 000,00
Итого ООО «Восточный»			-	66 513 000,00

3.2.6. Расчеты, проведенные зачетом встречных требований:

№ п/п	Наименование	№ договора, дата	№ договора, дата	Сумма зачета, руб.
1	ООО «Удмуртский хладокомбинат	№ 0001-17-ПП (№ 0017-17-УХ) от 17.01.2017	№ 0333-17-ПП от 01.06.2017	29 986,74
2	ООО «Удмуртский хладокомбинат	№ 0160-17-ПП (№ 0151-17-УХ) от 03.04.2017	№ 0116-21-ПП от 24.11.2021	245 570,00
3	ООО «Удмуртский хладокомбинат	№ 0160-17-ПП (№ 0151-17-УХ) от 03.04.2017	№ 0333-17-ПП от 01.06.2017	502 362,74
6	ООО «КОМОС ГРУПП»	№ 0033-19-ПП от 26.02.2019	№ 0047-17-ПП от 21.03.2017	1 579 207,30
7	ООО «КОМОС ГРУПП»	№ 0132-19-ПП от 01.08.2019	№ 0047-17-ПП от 21.03.2017	88 585,56
8	ООО «КОМОС ГРУПП»	№ 0159-17-ПП от 01.03.2017	№ 0047-17-ПП от 21.03.2017	33 624,00
9	ООО «КОМОС ГРУПП»	№ 0125-17-ПП от 21.03.2017	№ 0047-17-ПП от 21.03.2017	1 677 451,39

3.2.7. Приобретение НМА:

№ п/п	Наименование	№ договора, дата	Объем операций (с НДС), руб.	Сумма незавершенных расчетов, руб. (+) ДЗ, (-) КЗ
1	ООО «Удмуртский хладокомбинат»	№ 0092-17-ПП (№ 0126-17-УХ) от 01.03.2017	-	-2 626 814,33

3.3. Размер выплат генеральному директору и управляющему

Размер выплат генеральному директору и исполнительному директору определен трудовым договором. Сумма выплаченной заработной платы и премий составила: генеральный директор с 29.12.2021 по 31.12.2021- 5 тыс.руб., исполнительный директор с 01.01.2021 по 30.12.2021- 3052 тыс.руб.(операционный директор с 01.01.2020 по 08.09.2020- 1 628 тыс.руб., исполнительный директор с 01.06.2020 по 31.12.2020-1200 тыс.руб).Указанные суммы включают налог на доходы физических лиц и страховые взносы.

1 апреля 2019 года заключен договор №3/ПП передачи полномочий единоличного исполнительного органа ООО «Пятый причал» Управляющему Индивидуальному предпринимателю Шутову Андрею Васильевичу, по которому в адрес ООО «Пятый причал» в 2021 году выставлено за 4 квартал 2020 года, 1,2,3,4 квартал 2021 года 500 тыс.руб.

Согласно положениям Федерального закона № 102-ФЗ с 01.04.2020 для плательщиков страховых взносов, признаваемых субъектами малого или среднего предпринимательства в соответствии с Федеральным законом от 24 июля 2007 года № 209-ФЗ «О развитии малого и среднего предпринимательства в Российской Федерации» (далее – Федеральный закон № 209-ФЗ), в отношении части выплат в пользу физического лица, определяемой по итогам каждого календарного месяца как превышение над величиной минимального размера оплаты труда, установленного федеральным законом на начало расчетного периода (далее – плательщики – субъекты МСП), применяются пониженные тарифы страховых взносов: на обязательное

пенсионное страхование - 10% как в пределах установленной предельной величины базы для исчисления страховых взносов по данному виду страхования, так и свыше установленной предельной величины, на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством - в размере 0%, на обязательное медицинское страхование - в размере 5%.

IV. Характеристика деятельности Общества

4.1. Положение на рынке

ООО «Пятый причал» является производителем собственной продукции - продукции рыбопереработки.

Производственные мощности арендовались у собственника ООО «Удмуртский хладокомбинат»:

- рыбоперерабатывающий цех;
- четырехэтажный холодильник;
- складские помещения с нерегулируемыми температурными условиями;
- складские помещения, охлаждаемые летом и обогреваемые зимой.

Склады оборудованы автомобильными погрузочными рампами и двумя железнодорожными тупиками; складские перемещения в течении 2021 года осуществлялись погрузчиками, лифтами, штабелерами, гидравлическими тележками, укладка паллетная (на 31 декабря 2021 года в аренде остались складские помещения общей площадью 28,5 кв.м.).

В отчетном периоде ООО «Пятый причал» вел свою деятельность в основном направлении - производство продукции рыбной переработки, а также сдавал в субаренду помещения.

Закуп свежемороженой рыбы в 2021 году осуществлялся преимущественно из городов Владивосток, Екатеринбург, Пермь, Челябинск (рыба Тихоокеанского бассейна) и Санкт-Петербург, Москва, Мурманск (рыба Атлантического бассейна) в целях обеспечения потребностей собственной переработки.

Оптовые поставки собственной продукции осуществлялись в города Удмуртской Республики, а также в Бирюли, Зеленодольск, Казань, Екатеринбург, Пермь, Уфа, Челябинск, Оренбург, Киров, Новосибирск, Чайковский, Чусовой, Набережные Челны, Тюмень, Елабуга, Кирово-Чепецк, Нефтеюганск, Самара, Сургут.

В связи с продолжающейся в 2021 году пандемией коронавируса Обществом приобретались средства индивидуальной защиты и проводились анализы на определение COVID-19. В целом данные затраты были не существенными и на производственную деятельность по переработке рыбной продукции пандемия коронавируса никак не повлияла.

2 сентября 2021 года руководством общества было принято решение о прекращении производственной деятельности Общества с 15 октября 2021 года в связи с уменьшением объема продаж по сравнению с предыдущими отчетными периодами, так же с увеличением себестоимости производимой продукции в результате повышения цены закупа на свежемороженую рыбу, а также в связи с отказом от предложения федеральных продуктовых сетей повысить цены на готовую продукцию.

4.2. Структура и динамика продаж

Поступления от продажи готовой продукции признаются выручкой по мере перехода права собственности на продукцию. Выручка от продажи отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Структура и динамика выручки от продаж Общества представлены в таблице:

(пояснения к отчету о финансовых результатах)

Выручка (нетто) от продаж	2021	2020 год	2019 год	Темп роста, %	
	тыс. руб	тыс.руб.	тыс.руб.	2021/2020	2020/2019
Собственная продукция	485 429	575 992	551 914	84	104
Товары	29 235	58	0	50 405	0
Прочее	2 157	56	0	3 851	0
ИТОГО	516 821	576 106	551 914	90	104

Структура и динамика выручки от продаж по видам продукции Общества представлены в таблице:

(пояснения к отчету о финансовых результатах)

Выручка (нетто) от продаж	2021 год		2020 год		Темп роста, % 2021/2020
	тыс. руб	%	тыс. руб	%	
Пресервы	118 174	22,9	130 286	22,7	91
Рыба холодного копчения	210 974	40,8	244 358	42,4	86
Рыба горячего копчения	2 907	0,6	2 136	0,4	136
Рыба соленая	130 445	25,2	171 269	29,7	76
Нарезка, наборы, куски рыбные	4 978	1	6 007	1	83
Салаты	20 000	3,9	22 037	3,8	91
Прочие	29 343	5,6	13	0	225 715
ИТОГО	516 821	100	576 106	100	90

Структура и динамика выручки от продаж Общества по регионам представлены в таблице:

(пояснения к отчету о финансовых результатах)

Выручка (нетто) от продаж	2021 год		2020 год		Темп роста, % 2021/2020
	тыс. руб	%	тыс.руб.	%	
Республика Башкортостан	46 420	9,0	54 088	9,4	86
Республика Татарстан	31 736	6,1	50 502	8,8	63
Удмуртская Республика	126 730	24,5	118 538	20,6	107
Кировская область	13 029	2,5	20 161	3,5	65
Новосибирская область	27 400	5,3	31 272	5,4	88
Оренбургская область	2 828	0,5	75	0	3 771
Пермский край	52 267	10,2	52 800	9,2	99
Самарская область	3 419	0,7	85	0	4022
Свердловская область	160 636	31,1	206 965	35,9	78
Тюменская область	7 731	1,5	8 732	1,5	89
Челябинская область	9 879	1,9	12 003	2,1	82
Ханты-Мансийский автономный округ	33 251	6,4	20 885	3,6	159
Санкт-Петербург	1 495	0,3	-	-	-
ИТОГО	516 821	100	576 106	100	90

4.3. Динамика численности Общества

Численность списочного состава Общества и данные о среднемесячной заработной плате представлены в таблице:

Показатели	2021 год	2020 год	Динамика, %
Среднесписочная численность работающих, чел.	166	196	84,7
Среднемесячная заработная плата, руб.	32 133	28 749	111,8

4.4. Учет основных средств и нематериальных активов

Общий объем капитальных вложений в 2021 году составил 143 тыс.руб. (в 2020 году- 895 тыс. руб., в 2019 году – 8 796 тыс. руб.)

Сроки полезного использования основных средств приняты: по группе «Транспортные средства» 37 месяцев, по группе «Машины и оборудование» от 32 до 121 месяцев.

На 31 декабря 2021 имеется три объекта основных средств, стоимость которых погашена: иньектор ручной посолочный ИРП-24/2, машина протирочно-резательная МПР-350М, иньектор ручной посолочный ИРП-50/2

На конец 2021 года продолжают числиться затраты по госпошлине в сумме 33 тыс.руб., оплаченные для создания новых товарных знаков «Изобразительное обозначение волн», «ПРИЧАЛ №5», «Средиземноморье», регистрация которых не окончена.

Сроки полезного использования нематериальных активов приняты: по товарным знакам от 70 до 90 месяцев, по промышленному образцу-130 месяцев.

Нематериальных активов с полностью погашенной стоимостью, используемых в производственной деятельности, нет.

V. Финансовые результаты

5.1. Основные показатели финансово-хозяйственной деятельности

(пояснения к отчету о финансовых результатах)

Наименование показателей	тыс.руб.	
	2021г.	2020г.
Выручка	516 821	576 106
Себестоимость продаж	(538 031)	(546 998)
Валовая прибыль (убыток)	(21 210)	29 108
Коммерческие расходы	(55 607)	(62 681)
Управленческие расходы	(24 168)	(26 116)
Прибыль (убыток) от продаж	(100 985)	(59 689)
Проценты к получению	401	14
Проценты к уплате	(10 360)	(6 408)
Прочие доходы, в том числе:	31 562	41 148
<i>доходы от продажи прочих активов</i>	<i>222</i>	<i>0</i>
<i>доходы по возмещению убытков, штрафы, пени по хоз. договорам</i>	<i>186</i>	<i>69</i>
<i>излишки</i>	<i>5 124</i>	<i>5 495</i>
<i>доходы от продажи ОС</i>	<i>851</i>	<i>456</i>
<i>безвозмездно полученное имущество</i>	<i>92</i>	<i>115</i>
<i>финансовая помощь от учредителя</i>	<i>25 000</i>	<i>35 000</i>
<i>списание кредиторской задолженности</i>	<i>3</i>	<i>1</i>
<i>прочее</i>	<i>84</i>	<i>12</i>
Прочие расходы, в том числе	(6 786)	(10 077)
<i>банковские услуги</i>	<i>(156)</i>	<i>(172)</i>
<i>расходы по возмещению убытков, штрафы, пени по хоз. договорам</i>	<i>(2 935)</i>	<i>(1 123)</i>
<i>штрафы, пени в бюджет и внебюджетные фонды</i>	<i>(368)</i>	<i>0</i>
<i>недостачи, материальный ущерб</i>	<i>(749)</i>	<i>(5 373)</i>
<i>вступительный и ежегодный взнос (штрихкодирование)</i>	<i>(15)</i>	<i>(15)</i>

Наименование показателей	2021г.	2020г.
списание, утилизация ТМЦ, убытки по возвратам	(1 824)	(2 870)
НДС за счет собственных средств	(46)	(47)
благотворительность, подарки	(38)	(104)
премия непромышленного характера, расходы по уплате страховых взносов	(52)	0
спортивные и праздничные мероприятия	(20)	(121)
материальная помощь, путевки в ДОЛ	(40)	(35)
расходы по продаже прочих активов	0	(82)
убытки прошлых лет	(168)	(134)
госпошлина	(3)	0
Оплата труда, резерв на оплату отпуска производственного характера	(360)	0
прочее	(12)	(1)
Прибыль (убыток) до налогообложения	(86 168)	(35 012)
Отложенный налог на прибыль	21 667	12 286
Чистая прибыль (убыток)	(64 501)	(22 726)
Чистые активы	(91 957)	(27 223)

В отчете о финансовых результатах свернуто отражены доходы и расходы по продаже прочих активов, доходы и расходы по продаже основных средств, доходы и расходы от списания ТМЦ и прочих активов.

5.2. Расчеты по налогу на прибыль

Показатель	тыс.руб.	
	За 2021 г.	За 2020 г.
Прибыль (убыток) до налогообложения, по бухгалтерскому учету	(86 168)	(35 012)
Сумма условного дохода (условного расхода) по налогу на прибыль	17 265	7 005
Постоянные разницы отчетного периода:	(22 002)	(26 405)
Производственные, общехозяйственные и коммерческие расходы, не учитываемые при формировании налоговой базы	46	35
Финансовая помощь	(25 000)	(35 000)
Материальная помощь и прочие выплаты сотрудникам	40	35
НДС и иные налоги, не принимаемые в налоговом учете	46	47
Недостачи, материальный ущерб	749	5 373
Прочие расходы	2 117	3 105
Временные разницы отчетного периода:	(3 751)	(65)
Резервы на оплату предстоящих отпусков	(3 887)	(201)
Убыток от реализации ОС	1	1
Разницы по учету лизинга	0	281
Материалы, полуфабрикаты и готовая продукция	135	(146)
Прибыль и убытки прошлых лет	159	133
Налогооблагаемая прибыль (убыток), налоговый учет	(111 762)	(61 349)

VI. Прочая информация, имеющая значение для оценки бухгалтерской отчетности

6.1. Информация об оценочных резервах.

Сумма резерва сомнительных долгов по состоянию на 31 декабря 2020 года составила 460 руб., в конце 2021 года за счет резерва списана безнадежная дебиторская задолженность в сумме 460 руб. Сумма резерва сомнительных долгов по состоянию на 31 декабря 2021 года составила 0 руб.

6.2. Информация об оценочных обязательствах и условных активах и обязательствах

На балансе организации отражен в качестве оценочных обязательств резерв на выплату отпускных работникам организации. Сумма резерва рассчитана по каждому сотруднику с учетом количества дней неиспользованного отпуска, среднедневной заработной платы и страховых взносов. Сумма резерва по состоянию на начало года составила 4 223 тыс.руб., на конец года 336 тыс.руб. Всего за 2021 год резерв признан в сумме 5 786 тыс.руб., использован на выплату отпускных и оплату страховых взносов на сумму 9 673 тыс.руб.

Условные активы и обязательства, подлежащие раскрытию, отсутствуют.

6.4. Обязательства по кредитам и займам

Общество привлекает в целях пополнения оборотных средств краткосрочные заемные средства. Информация по кредитам и займам за 2021 год приведена в таблице:

тыс.руб.

Займодавец	№, дата договора	Вид продукта	Дата возврата	Сумма к погашению в 2022 году	Проценты в 2021г. в прочих расходах
ООО «Комос групп»	Договор финансовый № 0104-18-ПП (№ 30/18-3М) от 15.02.2018	займ	13.02.2021	-	7
ООО «Комос групп»	Договор финансовый № 0282-18-ПП (№ 76/18-3М) от 11.05.2018	займ	14.05.2021	-	8
ООО «Комос групп»	Договор финансовый № 0378-18-ПП (№ 147/18-3М) от 03.10.2018	займ	29.09.2022	8 600	1 026
ООО «Комос групп»	Договор финансовый № 0410-18-ПП (№ 168/18-3М) от 08.11.2018	займ	02.11.2022	12 300	902
ООО «Комос групп»	Договор финансовый № 0439-18-ПП (№ 177/18-3М) от 13.12.2018	займ	09.12.2022	6 000	440
ООО «Комос групп»	Договор финансовый № 0025-19-ПП (№ 26/19-3М) от 13.02.2019	займ	10.02.2022	2 200	161
ООО «Комос групп»	Договор финансовый № 0129-19-ПП (№ 92/19-3М) от 11.07.2019	займ	08.07.2022	7 200	528
ООО «Комос групп»	Договор финансовый № 0156-19-ПП (№ 131/19-3М) от 10.10.2019	займ	07.10.2022	9 000	660

Займодавец	№, дата договора	Вид продукта	Дата возврата	Сумма к погашению в 2022 году	Проценты в 2021г. в прочих расходах
ООО «Комос групп»	Договор финансовый № 0173-19-ПП (№ 151/19-3М) от 22.11.2019	займ	12.11.2022	7 000	513
ООО «Комос групп»	Договор финансовый № 0098-20-ПП (№ 107/20-3М) от 06.10.2020	займ	04.10.2022	10 000	733
ООО «Комос групп»	Договор финансовый № № 66/21-3М) от 26.07.2021	займ	25.07.2022	13 000	497
ООО «Восточный»	Договор финансовый № 0111-20-ПП (№ ВСТ-54-14/20) от 12.10.2020	займ	10.10.2022	1 487	1 904
ООО «Восточный»	Договор финансовый № 0112-20-ПП (№ ВСТ-56-14/20) от 14.10.2020	займ	12.10.2022	42 000	2 219
ООО «Восточный»	Договор финансовый № ВСТ-68-14/20 от 18.12.2020	займ	16.12.2022	7 911	762
ИТОГО	X	X	X	126 698	10 360

6.5. Информация по авансам полученным и выданным

Обязательства по авансам выданным поставщикам и подрядчикам отражены в балансе на 31 декабря 2021 г. в составе краткосрочной дебиторской задолженности (оборотные активы) с расшифровкой по строке 12301 «Расчеты по авансам выданным» без учета налога на добавленную стоимость, оплаченного поставщикам.

Обязательства по авансам полученным в пассиве баланса отражены в составе кредиторской задолженности (строка 15202 «Расчеты по авансам полученным») без учета налога на добавленную стоимость, поступившего от покупателей.

6.6. Информация об активах, не используемых в деятельности

Первоначальная и остаточная стоимость основных средств по состоянию на 31 декабря 2021г., переведенных на консервацию в связи с прекращением производственной деятельности, приведена в таблице:

Руб.

Основное средство	Инвентарный номер	Первоначальная стоимость	Остаточная стоимость
Вакуумный упаковщик Polar 2-95	ПП000180С	1 493 413,25	602 605,43
Ванна для засолки рыбы нерж. V-2м	ПП000160С	42 372,88	9 630,20
Весы электронные МП 1000 Ф-1	ПП000110С	55 338,98	38 737,22
Вилочная гидравлическая тележка со встроенным весовым механизмом/с принтером TISEL TW20P	ПП000450С	97 466,66	89 411,56
Закрыватель крышки ИПКС-074-03 (Н)	ПП000020С	168 644,07	0,08
Инъектор ручной посолочный ИРП-24/2	ПП000010С	44 869,50	0,00
Инъектор ручной посолочный ИРП-50/2	ПП000050С	53 050,85	0,00
Инъектор ручной посолочный ИРП-50/2 зав.№ Б40-122	ПП000340С	56 250,00	37 006,62
Камера дефростации ДФ-6000/компл.оборю+12 клет/	ПП000300С	921 657,67	506 911,75
Камера дефростационная ДФ-6000	ПП000310С	774 668,31	426 067,53

Машина нарезки на полоски Norfo 827	ПП000170С	927 966,10	321 219,10
Машина протирачно-резательная МПР-350М	ПП000070С	40 000,00	0,00
Мембранный пневматический насос Wilden сер№0021629209	ПП000350С	48966,10	29 676,44
Резервуар ЯТ-ОСВ-4 с площадкой для обслуживания	ПП000440С	165 171,28	125 844,78
Штабелер гидравлический 1,0 т 1,6 м XILIN SDJ 1016	ПП000460С	46 200,00	40 656,00
Итого	X	4 936 035,65	2 227 766,71

6.7. События после отчетной даты

11 января 2022 года единственным участником ООО «Хайперфудс холдинг» было принято решение №1-22 о реорганизации юридического лица в форме присоединения к ООО «КОМОС ГРУПП» ИНН 1831089218, а также подписан Договор о присоединении от 11.01.2022 года, о чем внесена запись в лист Единого государственного реестра юридических лиц 22 января 2022 года. При присоединении ООО «Пятый причал» к ООО «КОМОС ГРУПП» к последнему перейдут все имущественные и неимущественные права, в том числе обязанности и обязательства по ним, в отношении всех кредиторов и должников.

В феврале - марте 2022 года некоторыми странами были объявлены новые пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда российских банков, а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц.

В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2022 года, а также продолжением пандемии коронавируса, наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро.

По нашему мнению, влияние указанных событий на финансовое состояние и результаты деятельности ООО «Пятый причал» в обозримом будущем будет не существенным и не окажет влияния на непрерывность деятельности.

После отчетного периода не произошло никаких иных событий, требующих внесения корректировок в бухгалтерскую (финансовую) отчетность в соответствии с ФСБУ (ПБУ) 7/98 «События после отчетной даты».

6.8. Информация о рисках хозяйственной деятельности

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

В целях минимизации возможного негативного эффекта Обществом предпринимаются мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков, реализуются мероприятия в отношении регулирования рисков.

Основные риски для деятельности Общества могут быть объединены в следующие укрупненные группы:

- (1) финансовые риски;
- (2) репутационные риски;
- (3) правовые риски.

1. Финансовые риски:

Общество не исключает возможности быть подверженным рыночному риску (процентный и валютный риск), кредитному риску и риску ликвидности.

Риск изменения процентной ставки. Активы и обязательства Общества в основном имеют фиксированные ставки процента. Таким образом, руководство считает, что Общество не подвержено риску изменения процентной ставки в отношении его активов и обязательств.

Валютный риск. Общество для приобретения сырья привлекало существенные заемные средства в российских рублях. Таким образом, руководство считает, что Общество не подвержено существенному влиянию валютного риска.

Кредитный риск. Общество оценивает кредитный риск по предоставленным им заемным средствам, как низкий, так как займы были предоставлены преимущественно связанными сторонами.

Общество оценивает концентрацию риска в отношении торговой дебиторской задолженности как средний, поскольку основная доля продаж приходится на крупные федеральные сети. Общество осуществляет регулярный мониторинг непогашенной дебиторской задолженности клиентов.

Общество не имеет имущества, полученного в залог в качестве обеспечения причитающейся ему задолженности.

Риск ликвидности. Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным займам. Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами руководства. Такой подход позволяет Обществу поддерживать необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования таким образом, чтобы минимизировать расходы по заемным средствам, а также оптимизировать структуру задолженности и сроки ее погашения. В настоящее время Общество полагает, что располагает достаточным доступом к источникам финансирования.

2.Репутационные риски

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на репутацию Общества. Соответственно, репутационные риски оцениваются Обществом как незначительные.

3.Правовые риски:

Правовые риски представлены, главным образом, рисками, связанными с изменением налогового законодательства. Общество внимательно следит за текущими изменениями законодательства, уделяя внимание практическим семинарам и совещаниям с участием ведущих экспертов в данной области.

Руководство Общества полагает, что обязательства по налогам рассчитываются в соответствии с действующим законодательством. Однако есть риск того, что контролирующие органы займут позицию, отличную от позиции Общества. Общество оценивает риск уменьшения экономических выгод в связи с данными событиями как маловероятный.

Генеральный директор

Н.Ю.Семенов

09 марта 2022г.

