



ОЧАКОВО
НАТУРАЛЬНЫЕ
НАПИТКИ

ООО «ФИРМА НАДЕЖДА»

ул. Рябиновая, д. 44
Москва, Россия, 121471
Т: +7 495 785 3900, Ф: +7 495 785 3930
Т: 8 800 100 7777 звонок по России бесплатный
www.ochakovo.ru

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЁТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

ООО «ФИРМА НАДЕЖДА» за 2021 год

Раздел 1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Фирма Надежда» - юридическое лицо создано путём учреждения участником ЗАО МПБК «Очаково». Устав Общества зарегистрирован 22.06.94 года Филиалом –2 Московской Регистрационной палаты правительства Москвы в реестре № 852662, учреждён решением участника от 07.12.95г.

а) наименование предприятия

ООО «ФИРМА НАДЕЖДА»

б) место нахождения предприятия

121471, Москва, Рябиновая, 44

с) идентификационный номер налогоплательщика

ИНН: 7732002489

д) номера контактных телефонов

тел. (495) 785-39-34

Директор

Татаринов Александр Владимирович

Главный бухгалтер

Степенко Вячеслав Юрьевич

Филиалы предприятия

Наименование: **Филиал ООО «Фирма Надежда» в г. Краснодаре**

Место нахождения: **350072, г. Краснодар, ул. Тополиная аллея, 3**

Наименование: **Филиал ООО «Фирма Надежда» в г. Пензе**

Место нахождения: **440004, г. Пенза, ул. Центральная, 1**

Наименование: **Филиал ООО «Фирма Надежда» в г. Тюмени**

Место нахождения: **625013, г. Тюмень, ул. Пермякова, 1Г**

Исполнительным органом Общества является директор. На основании решения единственного участника общества от 05 февраля 2020г. Приказом Общества №16к от 10 февраля 2020 года с 10 февраля 2020 г. на должность руководителя общества назначен Татаринов Александр Владимирович.

Уставный капитал Общества на 01.01.2022 года составил 10 010 тысяч руб. Уставный капитал составляется из номинальной стоимости доли его участника.

Участники общества: АО МПБК «Очаково» с долей в Уставном капитале Общества 100 %

Среднесписочная численность за 2021 год составила – 167 человек(а).

Основным видом деятельности является: Организация оптовой торговли пивобезалкогольной, слабоалкогольной, алкогольной продукции, соками, а также непродовольственными товарами.

ОКВЭД: 51.70

Организация подлежит обязательному аудиту (ст. 5 Федерального закона от 30 декабря 2008г. №307-ФЗ «Об аудиторской деятельности»). Аудиторской компанией, приглашенной для проведения аудиторской проверки, является аудиторская организация ООО «Аудиторская Группа «Бизнес-Доверие».

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

Активы и обязательства организации существуют обособленно от активов и обязательств собственников этой организации и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности).

Организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности).

Раздел 2. Основные элементы Учетной политики для целей бухгалтерского учета и изменения в учетной политике.

Принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики).

Факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Бухгалтерский учет в организации ведётся в соответствии с Федеральным Законом РФ № 402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учёте» и Положением по ведению бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности в Российской Федерации», утверждённым Приказом Минфина РФ от 29.07.98г. № 34н.

Организацией применяется Рабочий план счетов бухгалтерского учёта, содержащий синтетические и аналитические счета.

Организацией для ведения бухгалтерского учёта применяется программный комплекс ERP @МОНОЛИТ»

Для оформления хозяйственных операций применяются типовые унифицированные формы первичных учётных документов, применяемых для оформления хозяйственных операций, по которым не предусмотрены типовые формы.

Бухгалтерский учет в организации ведется без привлечения специализированной организации.

Бухгалтерский учет в организации осуществляется с применением ПБУ 18/02.

Определение дохода (осуществление расхода) – метод начисления.

Срок полезного использования основных средств определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. №1.

Основные средства стоимостью не более 40 000 рублей отражаются в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов, с одновременным отражением на специализированном забалансовом счете.

Начисление амортизации основных средств ведется линейным способом. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

Оценка МПЗ производится, исходя из фактической стоимости их приобретения.

При списании оценка материалов производится по методу средней себестоимости.

Товары, приобретенные для перепродажи, оценивать по стоимости их приобретения.

При списании оценка товаров производится по методу средней себестоимости.

Материально-производственные запасы отражаются в бухгалтерском учёте по их фактической себестоимости. Счета 15 и 16 не используются.

Приобретенные товары учитываются на счёте 41 по покупной стоимости. Счёт 42 не применяется.

Расходы на продажу со счета 44 списываются на счет 90 «Продажи».

Расходы будущих периодов списываются равномерно в течение периода, к которому эти расходы относятся.

Финансовые вложения принимаются к учету по первоначальной стоимости.

По долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, разница между первоначальной и номинальной стоимостью в течение срока их обращения не списывается.

При выбытии финансового вложения, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость оценивается по первоначальной стоимости каждой единицы.

В отчетном периоде изменений, не связанных с изменениями законодательства, в Учетную политику для целей бухгалтерского учета не вносилось.

На начало 2021 года на балансе ООО «Фирма Надежда» нематериальных активов не числилось, в течение года НМА не приобретались.

По состоянию на 01.01.2021 года на балансе ООО «Фирма Надежда» числились объекты основных средств первоначальной стоимостью на сумму 428 349 тысяч рублей с начисленным износом 421 107 тысяч рублей.

На 01.01.2022 года на балансе ООО «Фирма Надежда» числятся объекты основных средств первоначальной стоимостью 388 947 тысяч рублей с начисленным износом на сумму 383 694 тысяч рублей.

Раздел 3. Финансово - хозяйственная деятельность

В 2021 году выручка от реализации продукции (без НДС) составила 2 564 422 тыс. рублей:

по головной организации - 1 389 366 тыс. руб.;

по филиалу в г. Краснодаре - 334 199 тыс. руб.;

по филиалу в г. Пенза - 285 134 тыс. руб.;

по филиалу в г. Тюмени - 164 595 тыс. руб.;

по ФМ - 389 247 тыс. руб.;

Прочая реализация услуг – 1 881 тыс. руб.

Доходы организации в отчётном периоде были обусловлены получением доходов от:

- продажи пива, безалкогольных и слабоалкогольных напитков, алкогольных напитков и соков.
- продажи сопутствующих товаров и услуг

Их величины отражены в "Отчёте о финансовых результатах".

Доходами организации признаётся увеличение экономических выгод в результате поступления активов (денежных средств, иного имущества) и (или) погашения обязательств, приводящее к увеличению капитала этой организации, за исключением вкладов участников (собственников имущества).

Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности организации подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности;
 - прочие доходы, в т. ч.:
- от реализации материалов, ОС – 15 947 тыс. руб.
- от результатов инвентаризации – 1 946 тыс. руб.

Их величины отражены также в "Отчёте о финансовых результатах".

Коммерческие расходы ООО «Фирма Надежда» за 2021 год составили 469 173 тысяч рублей.

Нераспределенная прибыль на 01.01.2021 года составляла 86 731 тысяч рублей; на 01.01.2022 года составила 86 983 тысяч рублей.

С целью избежания недостоверности при отражении имущественного состояния и финансовых результатов организации, а также в связи со сложностью и трудоемкостью ведения аналитического учета постоянных разниц по видам расходов, в организации применялся суммированный (свернутый) учет постоянных разниц, возникших по тем видам расходов, которые формируют себестоимость продукции (работ, услуг), без детального учета их по видам расходов. Временные разницы отсутствуют.

Событий, свершившихся после отчётной даты и подтверждающих положение, существовавшее на дату составления баланса, не было.

Также не было событий, которые свершились после отчётной даты. И которые указываются на новые моменты, которые возникли после составления баланса.

Информация о связанных сторонах Общества: Долгосрочные вознаграждения в 2021 году не начислялись и не выплачивались.

По группе связанных сторон «Основной управленческий персонал организации: Краткосрочные вознаграждения. Начисления по оплате труда за отчетный период составили 4 814 тыс. рублей. Начисленные страховые взносы с указанного дохода – 1 145 тыс. рублей. Удержанный с указанных доходов НДФЛ – 627 тыс. рублей.

Раздел 4. Прочее

На момент написания настоящих пояснений Обществу не известно о предъявлении к нему каких-либо исков или о привлечении Общества к участию в деле в качестве третьего лица.

А также за 2021 год информация об авариях, пожарах, наводнениях, взрывах, утечках, хищениях и других чрезвычайных событий в отношении имущества отсутствует.

В 2022 году Общество не планирует прекращение своей деятельности.

Раздел 5. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Оценочные обязательства - Оценочные обязательства в сумме 1 232 тыс. руб.

Оценочные резервы - Оценочные резерва отсутствуют

Условные обязательства - Условные обязательства отсутствуют

Раздел 6. События после отчетной даты

В целом, в Обществе существенных событий после отчетной даты, способных оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности Общества и условных фактов хозяйственной деятельности не выявлено.

Общество рассматривает распространение вирусной инфекции и возросшую нестабильность на финансовых рынках в виде не корректирующих событий. Ввиду неопределенности и продолжительности указанных событий руководство не может надежно оценить их количественное влияние на свое финансовое положение. Ожидается влияние событий на прибыль текущего периода от реализации продукции (товаров, работ, услуг), а также может быть оказано влияние на оценку платежеспособности контрагентов, что может привести к росту убытков от обесценения дебиторской задолженности. Степень воздействия этого влияния будет, в то числе, зависеть от того, как долго продлится пандемия коронавирусной инфекции COVID-19 и связанные с этим ограничения.

В настоящее время на экономическую ситуацию в Российской Федерации влияет обострившийся в феврале 2022 года военно-политический конфликт, а также продолжающиеся международные санкции. На данном этапе трудно оценить характер и масштабы их воздействия на деятельность организации. Руководство организации проводит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности организации. Данное событие не требует корректировки бухгалтерской отчетности.

Директор



А.В. Татарinov.

« 28 » марта 2022г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	На конец периода
				затраты за период	списано		
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств -	5240	за 20__ 21__ г.	19 769	963	132	1 226	19 374
	5250	за 20__ 20__ г.	19 683	3 166	743	2 337	19 769
В том числе:		за 20__ 21__ г.	3 482	188	132	188	3 350
	машинны и оборудование	за 20__ 20__ г.	3 451	515	484		3 482
прочие		за 20__ 21__ г.	16 287	775		1 038	16 024
		за 20__ 20__ г.	16 232	2 651	259	2 337	16 287
и т.д.							

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

Наименование показателя	Код	За 20__ 21__ г.		За 20__ 20__ г.	
Увеличение стоимости объектов	5 260		0		0
В том числе:			0		0
(объект основных средств)			0		0
(объект основных средств)			0		0
и т.д.					
Уменьшение стоимости	5270		0		0
В том числе:			0		0
(объект основных средств)			0		0
(объект основных средств)			0		0
и т.д.					

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На _____ 31.12 _____ 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	61 082	79 325	79 392
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	0	0	2 473
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283		1 508	2 941
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически	5284	0	0	0
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	0	0	0
Иное использование основных	5286	0	0	0



Директор

(Handwritten signature)

Татаринев А.В.

4. Запасы (СВОД)

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	выбыло	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	
Запасы - всего	5400	за 20 21 г. ¹	621 320	(0)	2 862 851	(3 040 575)	0	0	0	443 596	(0)
	5420	за 20 20 г. ²	815 025	(0)	6 522 043	(6 715 749)	0	0	0	621 320	(0)
в том числе:		за 20 21 г. ¹	249 893	(0)	29 429	(44 655)	0	0	0	234 667	(0)
	сырье и материалы	за 20 20 г. ²	280 646	(0)	37 494	(68 247)	0	0	0	249 893	(0)
		за 20 21 г. ¹	232 652	(0)	2 685 563	(2 816 548)	0	0	0	101 667	(0)
готовая продукция и товары для перепродажи		за 20 20 г. ²	370 102	(0)	6 200 192	(6 337 642)	0	0	0	232 652	(0)
		за 20 21 г. ¹	124 473	(0)	146 298	(176 482)	0	0	0	94 289	(0)
товары отгруженные		за 20 20 г. ²	149 232	(0)	283 294	(308 054)	0	0	0	124 473	(0)
		за 20 21 г. ¹	14 301	(0)	1 561	(2 890)	0	0	0	12 972	(0)
расходы будущих периодов		за 20 20 г. ²	15 044	(0)	1 063	(1 806)	0	0	0	14 301	(0)
И т.д.											

0710005 с. 9

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31.12 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную	5440	0	0	0
в том числе:				
(арулла вид)		0	0	0
И т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по	5445	0	0	0
в том числе:				
(арулла вид)		0	0	0
И т.д.				

Директор

Татаринов А.В.



5. Дебиторская и кредиторская задолженность (СВОД)

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		Выбыло		перевод из долго-срочную задолжен-ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни-тельным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁸	восста-новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5 501	за 20 21 г. ¹	226	(0)	2 089	0	(31)	(119)	0	(0)	2 165	(0)
	5 521	за 20 20 г. ²	463	(0)	226	0	(463)	()	0	(0)	226	(0)
в том числе:		за 20 21 г. ¹	212	(0)	122	0	(31)	(119)	0	(0)	184	(0)
	счет 62	за 20 20 г. ²	463	(0)	212	0	(463)	()	0	(0)	212	(0)
счет 60		за 20 21 г. ¹	14	(0)	1 967	0	()	()	0	(0)	1 981	(0)
		за 20 20 г. ²	0	(0)	14	0	()	()	0	(0)	14	(0)
И т.д.												
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5 510	за 20 21 г. ¹	564 454	(0)	2 146 766	0	(2 281 625)	(104)	0	(0)	429 491	(0)
	5 530	за 20 20 г. ²	881 227	(0)	768 598	0	(1 084 861)	(510)	0	(0)	564 454	(0)
в том числе:		за 20 21 г. ¹	344 076	(0)	1 772 251	0	(1 871 269)	(63)	0	(0)	244 995	(0)
	покупатели и заказчики	за 20 20 г. ²	470 422	(0)	149 668	0	(275 504)	(510)	0	(0)	344 076	(0)
поставщики и подрядчики		за 20 21 г. ¹	120 418	(0)	227 749	0	(250 388)	(41)	0	(0)	97 738	(0)
		за 20 20 г. ²	344 751	(0)	348 450	0	(572 783)	()	0	(0)	120 418	(0)
задолженность перед бюджетом		за 20 21 г. ¹	14 352	(0)	14 206	0	(14 124)	(0)	0	(0)	14 434	(0)
		за 20 20 г. ²	183	(0)	17 778	0	(3 609)	(0)	0	(0)	14 352	(0)
прочие дебиторы		за 20 21 г. ¹	85 608	(0)	132 560	0	(145 844)	()	0	(0)	72 324	(0)
		за 20 20 г. ²	65 871	(0)	252 702	0	(232 965)	()	0	(0)	85 608	(0)
И т.д.												
Итого	5 500	за 20 21 г. ¹	564 680	(0)	2 148 855	0	(2 281 656)	(223)	0	(0)	431 656	(0)
	5 520	за 20 20 г. ²	881 690	(0)	768 824	0	(1 085 324)	(510)	0	(0)	564 680	(0)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.		На 31 декабря 20 20 г.		На 31 декабря 20 19 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5 540						
В том числе: по расчетам с покупателями и заказчиками и т.д.							

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) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5 551	за 20 21 г. ¹	0	0	(0)	(0)	0
в том числе:	5 571	за 20 20 г. ²	0	0	(0)	(0)	0
(вид)		за 20 21 г. ¹	0	0	(0)	(0)	0
		за 20 20 г. ²	0	0	(0)	(0)	0
и т.д.							
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5 560	за 20 21 г. ¹	1 185 719	3 908 756	(4 239 997)	(302)	854 176
	5 580	за 20 20 г. ²	1 696 602	2 669 549	(3 180 350)	(82)	1 185 719
в том числе:		за 20 21 г. ¹	1 102 756	2 062 610	(2 327 477)	()	837 889
поставщики и подрядчики		за 20 20 г. ²	1 622 637	2 286 377	(2 806 176)	(82)	1 102 756
		за 20 21 г. ¹	37 369	1 687 470	(1 716 188)	(193)	8 458
авансы полученные		за 20 20 г. ²	32 703	37 373	(32 707)	()	37 369
		за 20 21 г. ¹	16 381	748	(16 377)	(0)	752
задолженность перед бюджетом		за 20 20 г. ²	16 528	16 381	(16 528)	(0)	16 381
		за 20 21 г. ¹	9 553	488	(9 395)	(0)	646
задолженность перед внебюджетными фондами		за 20 20 г. ²	3 520	9 103	(3 070)	(0)	9 553
		за 20 21 г. ¹	19 660	157 440	(170 560)	(109)	6 431
прочее		за 20 20 г. ²	21 214	320 315	(321 869)	()	19 660
и т.д.							
Итого	5 550	за 20 21 г. ¹	1 185 719	3 908 756	(4 239 997)	(302)	854 176
	5 570	за 20 20 г. ²	1 696 602	2 669 549	(3 180 350)	(82)	1 185 719

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 21 г.	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.
Всего	5 590	0	0	0
в том числе:				
(в/д)		0	0	0
(в/д)		0	0	0
и т.д.		0	0	0

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 21 г.	За 20 20 г.
Материальные затраты	5 610	19 241	28 944
Расходы на оплату труда	5 620	79 226	454 807
Отчисления на социальные нужды	5 630	22 226	122 827
Амортизации	5 640	2 262	2 468
Прочие затраты	5 650	346 218	528 317
Итого по элементам	5 660	469 173	1 137 363
Фактическая себестоимость приобретенных товаров для перепродажи	5 665	2 111 369	3 972 538
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5 670		0
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5 680		0
Итого расходы по обычным видам деятельности	5 600	2 580 542	5 109 901

Директор

Татаринов А.В.

