

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О
ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ В ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ
(ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ**

ООО «АЛМАФУД»

за 2021 год

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

ООО "АЛМАФУД"

Зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц МИФНС № 46 по г. Москве серия 77 № 009147200 от 04 декабря 2007 года. Свидетельство 77 № 009147200.

Организационно-правовая форма/форма собственности ООО "АЛМАФУД": общество с ограниченной ответственностью. ОКОПФ -65; ОКФС-16.

Место нахождения (юридический адрес) ООО "АЛМАФУД": 115487, Москва г, Садовники ул, дом № 4, корпус 1.

Основными видами деятельности ООО "АЛМАФУД" является оптовая и розничная продажа, а так же производство продуктов питания: кофе, чай, какао, торговля кофейным оборудованием.

Бухгалтерская отчетность ООО "АЛМАФУД" включает показатели деятельности всех филиалов, представительств и иных подразделений (включая выделенные на отдельные балансы), а именно:

* Филиал «ПК «АЛМАФУД» по адресу: 643,142000, МО, Домодедовский р-он, г.Домодедово, Северный мкр., ул. Логистическая,1/15;

Среднегодовая численность работающих в ООО "АЛМАФУД" за отчетный период составила 87 чел.

Руководство текущей деятельностью общества осуществляется единоличным органом общества - Генеральным директором. Генеральный директор подотчетен общему Собранию Участников Общества.

Участниками общества являются:

1. Общество с ограниченной ответственностью ТД "Сандер";
2. Матевосян Александр Агасиевич;
3. Свирин Анатолий Иванович;
4. Максимов Алексей Игоревич;
5. Филиппова Елена Юрьевна;
6. Корсетти Франческо.

Официальные курсы иностранных валют, установленные ЦБ РФ на 31.12.2021:

Доллар 74,2926

Евро 84,0695

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

При ведении бухгалтерского учета ООО "АЛМАФУД" руководствовалось Федеральным Законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» (со всеми последними изменениями), «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность ООО "АЛМАФУД" сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

2.1. Нематериальные активы

Учет нематериальных активов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007, утвержденным Приказом Минфина РФ от 27.12.07. № 153н.

2.1.1. Определение инвентарного объекта, учитываемого в составе НМА

Единицей бухгалтерского учета НМА является инвентарный объект. Инвентарным объектом НМА признается:

совокупность прав, возникающих из одного патента, свидетельства, договора об отчуждении исключительного права на результат интеллектуальной деятельности или на средство индивидуализации, предназначенных для выполнения определенных самостоятельных функций;

2.1.2. Оценка при принятии НМА к бухгалтерскому учету

НМА принимаются к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной по состоянию на дату принятия его к бухгалтерскому учету.

2.1.3. Переоценка НМА

Переоценка групп однородных НМА:

- не проводилась.

2.1.4. Проверка на обесценение НМА

НМА:

- не проверяются на обесценение.

2.1.5. Сроки полезного использования НМА

Сроки полезного использования в пределах 7-10 лет.

2.1.6. Способ начисления амортизации НМА

Амортизация по НМА с определенным сроком полезного использования осуществляется:

- линейным способом;

2.1.7. Порядок учета платежей за предоставленное право пользования объектами интеллектуальной собственности

Учет платежей за предоставленное право использования результатов интеллектуальной собственности или средств индивидуализации, установленных договором, осуществляется в следующем порядке:

- платежи, производимые в виде фиксированного разового платежа, отражаются как расходы будущих периодов и подлежат списанию в течение срока действия договора.

2.1.8. Способы оценки НМА, приобретенных не за денежные средства

Фактическая (первоначальная) стоимость нематериального актива, приобретенного по договору, предусматривающему исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, определяется:

- исходя из стоимости активов, переданных или подлежащих передаче организацией.

2.2. Основные средства и незавершенное строительство

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.03.01.

№ 26н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина РФ от 13.10.2003 № 91н.

Учет незавершенного строительства ведется Обществом в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.07.98. № 34н, а также в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету долгосрочных инвестиций (письмо Минфина России от 30.12.93 N 160), в части, не противоречащей более поздним нормативным правовым актам по бухгалтерскому учету.

2.2.1. Определение лимита стоимости ОС, учитываемых в составе МПЗ

Лимит стоимости ОС, учитываемых в составе МПЗ, составляет:

40 000,00 руб.

2.2.2. Определение инвентарного объекта

Единицей бухгалтерского учета ОС является инвентарный объект. Инвентарным объектом основных средств признается:

- отдельный конструктивно обособленный предмет, предназначенный для выполнения определенных самостоятельных функций.

2.2.3. Способ учета объектов недвижимости

По объектам недвижимости, по которым закончены капитальные вложения, амортизация начисляется в общем порядке с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету. Объекты недвижимости, права собственности на которые не зарегистрированы в установленном законодательством порядке, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств с выделением на отдельном субсчете к счету учета основных средств.

2.2.4. Оценка ОС при принятии к бухгалтерскому учету

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

2.2.5. Способы оценки объектов ОС, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами

Первоначальной стоимостью ОС, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, признается:

- стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией.

2.2.6. Переоценка ОС

Переоценка однородных объектов ОС

- Общество производит переоценку ОС с периодичностью 1 раз в 5 лет.

Согласно абз. 3 п. 15 ПБУ 6/01 переоценка объекта основных средств производится путем пересчета его первоначальной стоимости или текущей (восстановительной) стоимости, если данный объект переоценивался ранее, и суммы амортизации, начисленной за все время использования объекта.

При дооценке ОС определяется коэффициент пересчета как частное от деления текущей (восстановительной) стоимости на первоначальную стоимость ОС (или его текущую (восстановительную) стоимость, если данный объект переоценивался ранее). На данный коэффициент умножается сумма начисленной амортизации.

Методика расчёта следующая:

-Переоценка основных средств самортизированных на дату переоценки:

*производим дооценку остаточной стоимости основных средств, путём увеличения первоначальной стоимости, учтённой на счёте 01-основные средства- до стоимости, указанной в отчёте по переоценке. Амортизацию увеличиваем до стоимости основного средства, указанного в отчёте переоценки. Далее амортизация на данные основные средства, после переоценки, не производится.

-Переоценка основных средств не амортизированных на дату переоценки:

*рассчитываем коэффициент для перерасчёта первоначальной стоимости:

= текущей (восстановительной) стоимости из отчета оценки (без НДС) делим на первоначальную стоимость ОС (или его текущую (восстановительную) стоимость, если данный объект переоценивался ранее).

2.2.7. Способ начисления амортизации

Способ начисления амортизации объектов ОС (по группам однородных объектов):

- линейный способ;

2.2.8. Определение повышающего коэффициента

Повышающий коэффициент при начислении амортизации способом уменьшаемого остатка, который применяется к норме амортизации:

- не применяется.

2.2.9. Порядок погашения остатка стоимости объекта ОС при начислении амортизации способом уменьшаемого остатка.

Данный вид амортизации не применяется.

2.2.10. Сроки полезного использования

Сроки полезного использования объектов ОС (по основным группам) приведены ниже:

Группа Основных средств	Срок полезного использования, лет
Другие виды основных средств	5-15
Транспортные средства	3-6
Производственный и хозяйственный инвентарь	5-7
Машины и оборудование (кроме офисного)	5-7
Офисное оборудование	3-5

2.2.11. Неамортизируемые объекты

Все объекты ОС являются амортизируемыми.

2.2.12. Способ учета затрат на ремонт ОС

Затраты на ремонт ОС включаются в себестоимость текущего отчетного периода по мере их возникновения.

2.3. Расходы на НИОКР и ТР

Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы» ПБУ 17/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.02. № 115н.

За период 2021года данных расходов нет.

2.4. Запасы

Учет запасов ведется Обществом в соответствии с Федеральным стандартом ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019г. № 180н.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 «Запасы» отражаются Обществом перспективно.

Организация приняла решение не применять ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд (канцтовары, запасы для обеспечения нормальных условий труда и т.п.).

2.4.1. Единица бухгалтерского учета Запасов

Единицей бухгалтерского учета Запасов является:

- номенклатурный номер;

2.4.2. Способы оценки Запасов при принятии к учету:

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. В фактическую себестоимость товаров и материалов включаются фактические затраты на приобретение (создание) товаров и материалов, приведение их в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи или использования, невозмещаемые налоги, уплачиваемые в связи с приобретением единицы материалов и товаров.

2.4.3. Оценка Запасов после принятия к учету

На отчетную дату запасы оцениваются по наименьшей из следующих величин:

- а) фактическая себестоимость запасов;
- б) чистая стоимость продажи запасов.

Чистая стоимость продажи запасов определяется как предполагаемая цена, по которой организация может продать запасы в том виде, в котором обычно продает их в ходе обычной деятельности, за вычетом предполагаемых затрат, необходимых для их производства, подготовки к продаже и осуществления продажи.

Общество ежегодно на отчетную дату (последний день календарного года) проводит оценку запасов на обесценение. В случае обесценения создается резерв, который равен сумме превышения фактической себестоимости запасов над чистой стоимостью их продаж.

По состоянию на 31.12.2021 года обществом была проведена оценка запасов на обесценение. По результатам оценки установлено, что запасы, не потеряли потребительских качеств и чистая стоимость продажи запасов выше их фактической себестоимости. В связи с чем по состоянию на 31.12.2021 года резерв под обесценение запасов не создавался.

2.4.4. Способ учета транспортно - заготовительных расходов

Способ учета транспортно-заготовительных расходов (ТЗР):

- путем отнесения ТЗР на отдельный субсчет к счету 10 «Материалы»;
- при невозможности учета понесенных расходов в себестоимости товаров, они относятся на расходы организации.

2.4.5. Способы оценки МПЗ при отпуске в производство и ином выбытии

При отпуске (списании) запасов себестоимость запасов рассчитывается по средней себестоимости.

При реализации товаров их оценка производится по средней себестоимости.

2.4.6. Способ определения себестоимости единицы запаса при списании материалов по себестоимости каждой единицы запасов

При списании (отпуске) материалов по себестоимости каждой единицы запасов применяется следующий порядок исчисления себестоимости единицы запаса:

- включая все расходы, связанные с приобретением запаса;

2.4.7. Порядок учета тары

Тара принимается к бухгалтерскому учету:

- по фактической себестоимости;

2.4.8. Способ бухгалтерского учета выпуска готовой продукции

Учет выпуска продукции (работ, услуг) осуществляется:

- без использования счета 40 «Выпуск продукции (работ, услуг)».

2.4.9. Способ признания коммерческих расходов

Коммерческие расходы:

- признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности;

2.4.10. Способ признания управленческих расходов

Управленческие расходы, непосредственно не связанные с производством (канцтовары, тмц, связанные с жизнеобеспечением офиса и т.п., списываются сразу на общехозяйственные расходы

2.4.11. Способ учета материалов, отпущенных обслуживающим производствам и хозяйствам, не состоящим на отдельных балансах

Материалы списываются с учета:

- с одновременным отнесением их стоимости на расходы указанных производств и хозяйств;

2.5. Расходы будущих периодов

2.5.1. Способ списания расходов будущих периодов (по видам расходов)

Затраты, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Списание расходов будущих периодов производится равными долями в течении их срока полезного использования в дебет счетов учета затрат.

2.6. Незавершенное производство

Учет и оценка незавершенного производства осуществляется в соответствии с ФСБУ 5/2019.

2.7. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.02. № 126н.

За период 2021 года данных активов нет.

2.8. Займы и кредиты

Учет расходов по займам и кредитам ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.08. № 107н.

2.8.1. Способ списания дополнительных расходов по займам

Дополнительные расходы по займам:

- включаются равномерно в состав прочих расходов в течение срока займа (кредитного договора).

2.9. Оценочные обязательства

Учет оценочных и условных обязательств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина РФ от 13.12.10. № 167н.

Учет оценочных и условных обязательств содержит информацию по резервам:

- * на оплату отпусков;
- * по сомнительным долгам.

2.10. Отложенные налоги

Учет отложенных налогов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.02. № 114н.

2.10.1. Способ представления в бухгалтерском балансе информации об ОНА/ОНО

При составлении бухгалтерской отчетности суммы ОНА и ОНО:

- отражаются в бухгалтерском балансе развернуто;

2.11. Выручка, прочие доходы

Учет выручки и прочих доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 32н.

2.11.1. Перечень поступлений, признаваемых доходами от обычных видов деятельности организации

- * выручка от реализации товаров, продукции собственного производства

2.11.2. Перечень поступлений, признаваемых прочими доходами организации

- * доходы от реализации прочего имущества
- * курсовые разницы
- * доходы от прочей реализации

2.12. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы, прочие расходы

Учет расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 33н.

2.12.1. Перечень расходов, признаваемых расходами от обычных видов деятельности организации

- * себестоимость товаров, продукции собственного производства

2.12.2. Расходы, признаваемые прочими расходами

- * расходы от реализации прочего имущества
- * курсовые разницы
- * расходы от прочей реализации

2.13. Связанные стороны

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.08. № 48н.

2.14. Отчет о движении денежных средств

В соответствии с п. 5 ПБУ 23/2011 отчет о движении денежных средств представляет собой обобщение данных о денежных средствах, а также высоколиквидных финансовых вложениях, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости (далее - денежные эквиваленты).

К денежным эквивалентам Общество относит, например, депозиты до востребования, открытые в кредитных организациях, векселя Сбербанка России на предъявителя с фиксированной стоимостью (и иные аналогичные векселя), финансовые вложения, приобретаемые с целью их перепродажи в краткосрочной перспективе.

К денежным потокам не относятся (в соответствии с п. 5 ПБУ 23/2011):

1. платежи денежных средств, связанные с инвестированием их в денежные эквиваленты; поступления денежных средств от погашения денежных эквивалентов (за исключением начисленных процентов);
2. валютно-обменные операции (за исключением потерь или выгод от операции);
3. обмен одних денежных эквивалентов на другие денежные эквиваленты (за исключением потерь или выгод от операции);
4. иные аналогичные платежи организации и поступления в организацию, изменяющие состав денежных средств или денежных эквивалентов, но не изменяющие их общую сумму, в том числе, получение наличных со счета в банке, перечисление денежных средств с одного счета организации на другой счет этой же организации.
5. иные аналогичные платежи организации и поступления в организацию, изменяющие состав денежных средств или денежных эквивалентов, но не изменяющие их общую сумму, в том числе, получение наличных со счета в банке, перечисление денежных средств с одного счета организации на другой счет этой же организации.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам (в соответствии с п. 16 ПБУ 23/2011).

При составлении отчета о движении денежных средств пересчет денежных потоков в иностранной валюте осуществляется по курсу ЦБ РФ, действовавшему на дату совершения операции.

3. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ В 2021 ГОДУ

В учетную политику для целей бухгалтерского учета на 2021 год внесены изменения в части учета Запасов в связи с обязательным применением с 1 января 2021 года Федерального стандарта ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного Приказом Минфина России от 15.11.2019г. № 180н.

4. КОРРЕКТИРОВКИ И ПРОЧИЕ ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТЕ, ОТНОСЯЩИЕСЯ К ПРЕДЫДУЩИМ ПЕРИОДАМ.

Согласно п. 6 Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденного Приказом Минфина России от 6 июля 1999 г. № 43н, бухгалтерская отчетность должна давать достоверное и полное представление о финансовом положении организации, финансовых результатах ее деятельности и изменениях в ее финансовом положении. Достоверной и полной считается бухгалтерская отчетность, сформированная исходя из правил, установленных нормативными актами по бухгалтерскому учету.

В соответствии с положениями п. 6, ПБУ 4/99 Общество приняло решение уточнить показатели годовой бухгалтерской отчетности на 31.12.2020г.

Отчет о движении денежных средств. Данные по состоянию за январь-декабрь 2020г..

Были исправлены строки:

4311 «Получение кредитов и займов» было 541 261 тыс. руб. стало 289 329 тыс.руб.

4323 «Платежи в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов» - было 475 933 тыс. руб. стало 224 001 тыс. руб.
по причине исправления отражения свернуто денежных потоков, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата

5. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2021 ГОД

5.1. Нематериальные активы

Ведение бухгалтерского учета нематериальных активов (НМА) осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007, утвержденным приказом Минфина РФ от 27.12.2007 № 153н.

Нематериальные активы, которое Общество отразило по состоянию на 31.12.2021, являются активами, связанными с товарными знаками и программами базы данных.

Показатели в таблицах представлены в тыс.руб.

Вид НМА	Остаточная стоимость на 01/01/2021	Поступление в 2021 году	Амортизация НМА за 2021 год	Остаточная стоимость на 31/12/2021
Интернет-представительство Alta Roma	2		2	0
Интернет-сайт Altavending.ru	22		10	12
Веб-сайт almafood.ru	100		100	0
Видеоролик(производство ООО "АЛМАФУД")	192		21	171
Товарный знак ALTA ROMA расширение в СНГ	134		134	0
Товарный знак ALTA ROMA в Евросоюзе 5шт.	98		10	88
Товарный знак ALTA ROMA на террит Германии	78		8	70
Товарный знак ALTA ROMA расширение в Китае с 20/06/2021 по 20/06/2023		136	5	131
Разработка креативной концепции кофе ТМ "Alta Roma"	500		250	250
Разработка концепции Key Visual	210		105	105

Итого	1 336	136	645	828
-------	-------	-----	-----	-----

5.2. Основные средства

Ведение бухгалтерского учета основных средств (ОС) осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденным приказом Минфина РФ от 30.03.2001 № 26н.

Основные средства учитываются в разрезе классов основных средств. На отчетную дату стоимость основных средств с учетом амортизации составляет 63 528 тыс руб.

В течении 2021 года была проведена модернизация след. ОС:

Объект строительства
Отделение смешивания
Упаковочный автомат «БЕСТРОМ-350П»
Производственный цех Домодедово
Линия по обжарке BRAMBATI mod.KS-120

Наличие основных средств по основным группам за отчетный и прошлый период отражены в стр.1150 Бухгалтерского баланса на 31 декабря 2021г.

Наличие и движение основных средств за 2021 год

Наименование показателя	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило/модернизировано	начислено амортизации	Выбыло ОС	Выбыло амортиз.	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	195 963	(125 880)	4 829	(12 572)	148	(128)	200 644	(138 324)
в том числе:								
Машины и оборудование (кроме офисного)	137 860	(100 269)	3 468	(6 459)	148	(128)	141 180	(106 601)
Другие виды основных средств	4 921	(3 708)		(281)			4 921	(3 988)
Транспортные средства	5 460	(3 607)	-	(529)			5 459	(4 135)
Офисное оборудование	8 395	(3 977)	454	(1 171)			8 849	(5 148)
Производственный и хозяйственный инвентарь	512	(466)	-	(27)			512	(492)
Сооружения	25 724	(7 762)	404	(3 735)			26 129	(11 497)
Здания	13 091	(6 091)	503	(370)	-	-	13 594	(6 461)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности-всего	31 363	(10 869)	16 690	(11 362)	5 142	(3 236)	42 912	(18 996)
В том числе:								
Машины и оборудование (кроме офисного)	31 363	(10 869)	16 690	(11 362)	5 142	(3 236)	42 912	(18 996)

5.2.1. ОС в процессе демонтажа и выбытия

Общество не имеет объектов основных средств находящихся в процессе выбытия (длящегося во времени процесса демонтажа)

5.2.2. Неамортизируемые объекты ОС:

Общество не имеет объектов основных средств, которые не амортизируются.

5.2.3. Объекты ОС полученные в лизинг:

У Общества нет полученных в лизинг в 2021 году ОС.

5.2.4. Объекты ОС, находящиеся в аренде (Забалансовый счет 001"Арендованные основные средства").

У Общества заключены следующие договора:

1. Долгосрочной Договор аренды нежилых помещений № М4-14-АР/11-ДДА от 11.04.2011. с ЗАО "Совместное предприятие "Евразия М4". Срок действия Договора -15 лет. Нежилые помещения находятся по адресу: 643,142000, МО, Домодедовский р-он, г.Домодедово, Северный мкр., ул. Логистическая,1/15. Общая площадь составляет около 6 708 кв.м.

2. Договор № КД-88 аренды объектов недвижимого имущества от 12.08.2020 с АО "ИКП "РИТМ". Срок действия договора: с 12.08.2020 и действует до 11.07.2021 включительно. Договор № КД-92 аренды объектов недвижимого имущества от 12.07.2021 с АО "ИКП "РИТМ". Срок действия договора: с 12.07.2021 и действует до 11.06.2022 включительно. Нежилое помещение находится по адресу: 115487, Москва г, Садовники ул, дом № 4, корпус 1. Общая площадь составляет: нежилое помещение – 37,3 кв.м; недвижимое имущество - часть складского помещения - 400 кв.м.

3. Договор аренды нежилого помещения № Г/19-20/АФ от 14.08.2019 с ООО "УК" Альва-Финанс" Д.У.ЗПИФ недвижимости "Горизонт". Срок действия договора с 14.08.2019 по 30.06.2025 года. Дополнительное соглашение №1 к Договор аренды нежилого помещения № Г/19-20/АФ от 14.08.2019 с ООО "УК" Альва-Финанс" Д.У.ЗПИФ недвижимости "Горизонт" о переходе прав и обязанностей от ООО "УК" Альва-Финанс" к ООО «УК «АБСОЛЮТ Эссет Менеджмент» Д.У. Комбинированным ЗПИФ «Триумф».Нежилое помещение находится по адресу: г. Москва, Проектируемый проезд №4062, дом6, стр.16. Общая площадь составляет 452,5кв.м.

5.2.5. Вложение во внеоборотные активы (приобр-ие объектов ОС):

Astoria Tanya AEP/1	100 510,66
Kaffit 1601	105 143,34
Necta Koro Prime	660 240,53
Nuovo Simonelli Appia II 1gr S	177 755,75
Rheavendors XS Grande Pro VHO BL	164 187,77

5.3. Прочие внеоборотные активы

По строке 1190 "Прочие внеоборотные активы" отражены расходы будущих периодов со сроком полезного использования более 12-ти месяцев после отчетной даты. В 2021 году сумма прочих внеоборотных активов составляет 1 078 тыс. руб.

5.4. Запасы.

Ведение бухгалтерского учета материально-производственных запасов осуществляется Обществом в соответствии с ФСБУ 5/2019.

Данные о балансовой стоимости запасов на начало и конец отчетного периода, а также сверка остатков запасов в разрезе фактической себестоимости и обесценения на начало и конец периода и движения запасов за отчетный период в разрезе групп отражены в таблице ниже.

Наименование показателя	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
	себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Балансовая стоимость	Поступления и затраты	Выбыло		Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	с/ст-ть	Величина резерва под снижение стоимости	Балансовая стоимость
					с/ст-ть	Резерв под снижение стоимости					
Запасы – всего	248 268	-	248 268	3 103 507	(3 070 132)	-	-	X	281 642	-	281 642
В том числе											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	152 781	-	152 781	965 910	(899 951)	-	-	7 100	225 840	-	225 840
Готовая продукция	74 775	-	74 775	1 014 665	(1 029 156)	-	-	(9 944)	50 340	-	50 340
Товары для перепродажи	9 117	-	9 117	7 178	(13 298)	-	-	380	3 375	-	3 375
Товары и готовая продукция отгруженные	1	-	1		(2 373)	-	-	2 464	92	-	92
Затраты в незавершенном производстве	11 594	-	11 594	1 030 641	(1 040 241)	-	-	-	1 995	-	1 995
Прочие запасы и затраты	-	-	-	85 113	(85 113)	-	-	-	-	-	-

5.5. Финансовые вложения.

Ведение бухгалтерского учета финансовых вложений осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным приказом Минфина РФ от 10.12.2002 № 126н.

В 2021 году данные активы на балансе отсутствуют.

5.6. Дебиторская задолженность.

Общая дебиторская задолженность (код строки 1230) на конец отчетного периода составила 110 897 тыс. рублей, ее состав отражен в стр.1230 Бухгалтерского баланса на 31 декабря 2021г.

Дебиторская задолженность покупателей на конец отчетного периода составила 99 659 тыс. рублей. Основными дебиторами Общества на 31/12/2021 являлись Агроторг ООО; МЕТРО Кеш энд Керри, ООО; Кофейная плантация ООО; ООО РусХОЛТС АЗС; ТАНДЕР АО; Вендинговые решения ООО. На конец отчетного периода создавался резерв по сомнительным долгам.

Авансы, выданные в рублях, по состоянию на конец 2021 года составили 12 313 тыс. руб. Прочая дебиторская задолженность в сумме 1 642 тыс.руб. Данные отражены в стр.1230 Бухгалтерского баланса на 31 декабря 2021г.

Дебиторская задолженность стр. 1230	на 31.12.2021		на 31.12.2020		на 31.12.2019	
	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками	99 659	(2 717)	94 138	(2 464)	79 292	(1 296)
Авансы выданные	12 313		13 512		17 274	(27)
Прочая дебиторская задолженность	1 642	-	8 051	-	2 103	-
Итого	113 614	(2 717)	115 701	(2 464)	98 669	(1 323)

5.7 Денежные средства

Общество имеет рублевые расчетные счета и валютные счета в следующих банках: «СДМ-Банк» (ПАО), ЦМРБАНК (ООО), ПАО Промсвязьбанк.

Информация о движении денежных потоках раскрыта в Отчете о движении денежных средств за Январь-Декабрь 2021 года.

5.8 Прочие оборотные активы

По строке 1260 "Прочие оборотные активы" отражены расходы будущих периодов. Порядок списания устанавливается индивидуально для каждого отдельного расхода в соответствии со сроком полезного использования.

5.9 Кредиты и Займы полученные и затраты по кредитам и займам

Ведение бухгалтерского учета расходов по полученным займам и кредитам осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 107н.

Начисленные проценты по займу признаются в бухгалтерском учете по начислению и отражаются в Отчете о финансовых результатах в строке 2330 "Проценты к уплате".

Перечень кредитов и займов, числящихся на балансе по состоянию на 31.12.2021г.

Кредитор	Номер Договора	Сумма Кредита (руб.)	Сумма процентов (руб.)	Срок возврата займа
Краткосрочные кредиты и займы и проценты, отраженные в т.ч. по стр. 1510				
ПРОМСВЯЗЬБАНК ПАО	Кредитный договор № 72-20035/0411 от 25.12.2019.	29 698 987,10		22.12.2022
	Кредитная линия, в рамках которой выдаются транши на срок не более 180 дней.			
	Кредитный договор № 81-10035/0462 от 27.12.2021.	60 000 000,00		27.12.2023
	Кредитная линия, в рамках которой выдаются транши на			

	срок не более 180 дней.			
СДМ-БАНК ПАО	Кред.договор № 20-08710 от 16.03.2020	3 600 000,00		16.03.2023
	Данная сумма относится к краткосрочным обязательствам в силу того, что в соответствии с графиком лимита кредитования сумма долга в размере 3 600 000,00 руб должна быть погашена до 31.12.2022г.			
СДМ-БАНК ПАО	Кредитный договор № 20-21511 от 22.07.2020.	11 000 000,00		21.07.2023
	Данная сумма относится к краткосрочным обязательствам в силу того, что в соответствии с графиком лимита кредитования сумма долга в размере 11 000 000,00 руб должна быть погашена до 31.12.2021г.			
СДМ-БАНК ПАО	Кредитный договор № 21-09114 от 04.03.2021.	35 000 000,00		04.05.2022
Медведев Игорь Владимирович	Договор займа АФ-035/031111-ДЗ от 03.11.11 руб	200 000,00	2 997,26	30.12.2021
Сумма краткосрочных кредитов, займов и процентов,отраженных в т.ч. по стр. 1510	ИТОГО:	139 498 987,10	2 997,26	

Долгосрочные кредиты и займы и проценты, отраженные в т.ч. по стр. 1410 с сумма процентов, отраженных в т.ч. по стр. 1510				
AlmaFood S.A.	Договор займа АФ-024/211209-3	23 597 835,50	707 935,07	31.12.2023
AlmaFood S.A.	Договор займа АФ-008/010709-3	46 210 846,50	462 108,45	31.12.2023
СДМ-БАНК ПАО	Кредитный договор № 20-08710 от 16.03.2020	900 000,00		16.03.2023
СДМ-БАНК ПАО	Кредитный договор № 20-21511 от 22.07.2020.	8 000 000,00		21.07.2023
СДМ-БАНК ПАО	Кредитный договор № 21-30416 от 24.08.2021.	30 000 000,00		24.08.2023
Матевосян Александр Агасиевич	Договор займа АФ-075/311017-ДЗ Доп.согл.№1	4 913 630,16	111 061,50	Не ранее 24.08.2023
	Договор займа АФ-033/130711-ДЗ	500 000,00	11 301,37	Не ранее 24.08.2023
	Договор займа АФ-074/300917-ДЗ	1 434 321,00	32 537,47	Не ранее 24.08.2023
	Данные суммы займов относятся к долгосрочным обязательствам в силу того, что между Обществом, г-ном Матевосяном А.А. и ПАО СДМ-Банк заключены трехсторонние соглашения к указанным договорам займа, которыми определено, что займы могут быть погашены не ранее исполнения Обществом обязательств по погашению кредита полученного по Кредитному договору № 21-30416 от 24.08.2021г.			
Сумма долгосрочных	ИТОГО:	115 556 633,16	1 324 943,86	

займов, отраженных в по стр. 1410, а также сумма процентов, отраженных по стр. 1510				
---	--	--	--	--

По кредитам, числящимся на балансе Общества на отчетную дату, выдавались следующие обеспечения.

Характер обязательства	Сумма обязательства (руб.)	Сумма выданного обеспечения (залоговая стоимость) (тыс.руб.)	Балансовая стоимость (тыс. руб.)	Вид обеспечения	Организация-кредитор	Риски неисполнения обязательств (в т.ч. штрафы, пени, неустойки)
Кредитная линия	104 000 000	44 098	30 142	Основные средства (имущество)	СДМ-БАНК ПАО	-
		44 000	44 000	тмц (товары в обороте)		-
Кредитная линия	113 133 333	59 900	119 800	тмц (товары в обороте)	ПРОМСВЯЗЬБАНК ПАО	

5.9.1. В бухгалтерском балансе по состоянию на 31.12.2021г отражена непогашенная дебиторская задолженность в сумме 94 138тыс. руб. в части переданного покупателям товара, который в силу ст. 488,334 ГК РФ считается переданным в залог до момента его оплаты.

5.9.2. В бухгалтерском балансе по состоянию на 31.12.2021г отражена непогашенная кредиторская задолженность в сумме 64 176тыс. руб. в части полученных от поставщиков ТМЦ, которые в силу Ст. 488,334 ГК РФ считается полученным в залог до момента его оплаты.

5.10 Кредиторская задолженность

Общая сумма кредиторской задолженности составляет 89 852 тыс. рублей, ее состав отражен в стр.1520 Бухгалтерского баланса на 31 декабря 2021г. Просроченная задолженность перед бюджетом отсутствует.

Кредиторская задолженность стр. 1520, в т.ч.:	на 31.12.2021	на 31.12.2020	на 31.12.2019
расчеты с поставщиками и подрядчиками	70 716	64 176	149 079
расчеты по авансам полученным	4 569	1 299	3 147
прочая кредиторская задолженность	14 567	16 026	1 558
ИТОГО:	89 852	81 501	153 784

5.11 Отложенные налоги

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые активы и постоянные налоговые обязательства, т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах.

Величину текущего налога на прибыль Общество определяет на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль должна

соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль отчетного налогового периода.

Расход (доход) по налогу на прибыль определяется как сумма текущего налога на прибыль и отложенного налога на прибыль. При этом отложенный налог на прибыль за отчетный период определяется как суммарное изменение отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств за этот период, за исключением результатов операций, не включаемых в бухгалтерскую прибыль (убыток).

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в составе внеоборотных активов по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» и долгосрочных обязательств по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса соответственно.

5.12. Выручка

Ведение бухгалтерского учета выручки и прочих доходов осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 32н.

5.12.1 Информация о структуре доходов по обычным видам деятельности

Виды и суммы выручки отчетного периода:

руб.

Вид выручки	Сумма без НДС	Доля в общей сумме доходов (%%)
Выручка от реализации товаров собственного производства	1 174 375 084	98,80
Выручка от реализации покупных товаров	14 319 311	1,20

5.13. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы и прочие расходы

Ведение бухгалтерского учета расходов осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 33н.

5.13.1. Информация о структуре расходов по обычным видам деятельности

Себестоимость продаж составила 992 523 тыс. руб., что отражено в строке 2120 Отчета о финансовых результатах. Расшифровка себестоимости продаж в разрезе элементов представлена в таблице ниже.

Вид затрат	Отчетный год, тыс. руб.
Материальные затраты	881 729
Себестоимость реализуемых товаров	12 783
Затраты на оплату труда	26 524
Отчисления на социальные нужды	4 962
Амортизация, в т.ч. погашение ст-ти спецодежды, спецодежды и инвентаря	8 484
Затраты на аренду помещений, коммунальные расходы	27 278
Прочие затраты	19 991
Изменение остатков (прирост)	10 772
Итого по элементам затрат	992 523

5.13.2. Информация о затратах на использование энергетических ресурсов

В процессе производственной деятельности ООО "АЛМАФУД" в 2021 году использовало следующие ресурсы:

Электроэнергию на 2 566 410,20 руб.

Тепловую энергию на 544 515,59 руб.

5.13.2. Информация об Управленческих расходах.

В Отчёте о финансовых результатах за период Январь-Декабрь 2021 года по строке 2220 отражены Управленческие расходы в сумме 67 925 632,00 руб. Расшифровка расходов представлена ниже.

Амортизация общехозяйственная	7 346 221,84
Аренда Москва - АФ	3 162 244,35
Аренда Москва - АФ Порт Плаза	6 561 280,86
Аудит	371 474,00
Бумага и пр. канц.товары	333 371,96
Вода и др. продукты в офис	247 314,99
Зарплата АУП	43 564 471,98
Коммун/услуги Москва - АФ Порт Плаза	222 871,00
Курьерские услуги	46 246,00
Общехозяйственные расходы прочие	513 803,28
Оргтехника	27 279,83
Отчетность через интернет, КриптоАРМ и пр.	10 800,00
Повышение квалификации	202 684,85
Почтовые расходы, парковка, уборка помещений	283 501,24
Представительские расходы	219,90
Программное обеспечение, ИТС, инф.-спр. литература	380 697,57
Ремонт и обслуживание оргтехники и КKM, расходные материалы	651 160,08
Ремонт офисных помещений	6 532,96
Страхование имущества	290 492,98
Телекоммуникационные услуги	1 410 576,27
Услуги по обеспечению безопасности	330 000,00
Юридические услуги	1 962 386,06
Итого	67 925 632,00

5.13.3. Коммерческие расходы

Коммерческие расходы в соответствии с учетной политикой, не подвергаясь распределению, полностью списываются на себестоимость продукции и товаров, реализованных в отчетном периоде. Расшифровка коммерческих расходов (строка 2210 отчета о финансовых результатах) за отчетный год представлена в таблице ниже.

Вид затрат	Отчетный год, тыс. руб.
Затраты на оплату труда	173
Отчисления на социальные нужды	37
Амортизация, в т.ч. погашение ст-ти спецодежды, спецодежды и инвентаря	15 462
Хранение и переработка грузов	16 295
Премии клиентам	19 194
Транспортные расходы (Заказ автотранспорта; ГСМ; Прочие расходы на автотранспорт)	14 872
Участие в выставках и маркетинговые исследования	8 270
Прочие затраты	10 810
Итого	85 113

5.13.4. Прочие доходы и расходы

Расшифровка прочих доходов (строка 2340 отчета о финансовых результатах) и расходов (строка 2350 отчета о финансовых результатах) представлены соответственно в таблицах, приведены ниже.

Таблица Расшифровка прочих доходов и расходов:

Вид доходов	Сумма, тыс. руб.
доходы от реализации ОС; прочего имущества (материалы)	3 912
курсовые разницы, в т.ч.	2 304
* поставщики	2 285
* покупатели	
* займы и пр.	19
прочие доходы	6 719
Всего прочие доходы (стр.2340)	12 935

Таблица Расшифровка прочих расходов

Вид расходов	Сумма, тыс. руб.
расходы от реализации ОС; прочего имущества (себестоимость реализованных материалов)	5 786
курсовые разницы, в т.ч.	1 107
* поставщики	1 069
* покупатели	-
* займы и пр.	23
услуги банка	1 274
прочие расходы	19 489
Всего прочие расходы (стр.2350)	27 656

5.13.5. Налог на прибыль

Для целей исчисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

Налог на прибыль за 2021 г. составил - 2 357 тыс. руб.

В том числе текущий налог на прибыль составил – 4 799 тыс. руб.

Отложенный налог на прибыль составил 2 442 тыс. руб.

Чистая прибыль (убыток) отчетного периода равна 10 058 тыс. руб.

5.13.6. Вознаграждения, выплачиваемые основному управленческому персоналу

Виды вознаграждений	Сумма тыс. руб.
Краткосрочные вознаграждения, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты	9 337,72
Оплата труда за отчетный период	7 164,40
Начисленные на оплату труда налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды за отчетный период	2 173,32

К основному управленческому составу относятся: генеральный директор, заместители генерального директора, директор по продажам, начальник управления.

5.14. Резерв на отпуски.

Резерв по отпускам создается в соответствии с ПБУ 8/2010.

Остаток резерва на 31.12.2021 – 2 669 тыс. руб.

5.15. Резерв по сомнительным долгам.

Резерв по сомнительным долгам создается в соответствии с ПБУ 21/2008.

Сумма резерва на 31.12.2021 -2 716 тыс. руб.

5.16. Информация о забалансовых счетах.

5.16.1. Обеспечения обязательств и платежей выданные:

СДМ-БАНК (ПАО)	
Кред.договор № 20-08710 от 16.03.2020	10 930 300,00
Кред.договор № 20-21511 от 22.07.2020	60 584 027,41
Кред.договор № 21-09114 от 04.03.2021	16 584 025,55
ИТОГО:	88 098 352,96

ПРОМСВЯЗЬБАНК ПАО	
Кред.договор № 72-20035/0411 от 25.12.2019	20 000 000,00
Кред.договор № 72-20035/0411 от 25.12.2019	39 900 000,00
ИТОГО:	59 900 000,00

5.16.2. Обеспечения обязательств и платежей полученные

Корпорация "МСП" АО	Поручительство по КД в Промсвязьбанке	20 000 000,00
ФОНД СОДЕЙСТВИЯ КРЕДИТОВАНИЮ МАЛОГО БИЗНЕСА МОСКВЫ	Предоставление поручительства по Договору поручительства №906/12-21/К/ПСБ в пользу ПАО "Промсвязьбанк" с 27/12/2021 по 26/12/2023	39 900 000,00
ИТОГО:		59 900 000,00

5.17. Информация по связанным сторонам.

5.17.1 Информация об учредителях, являющихся связанной стороной.

N п/п	Статус участника (юридическое/ физическое лицо) процент участия	Фамилия, имя, отчество, полное наименование участника	Участие в других организ- ях	Должность
1	Физическое лицо 35,935%	Матевосян Александр Агасиевич	ООО "Планета Кофе" (100%)	Генеральный директор
2	Физическое лицо 11,199%	Корсетти Франческо	НЕТ	НЕТ
3	Физическое лицо 7,567%	Свирин Анатолий Иванович	НЕТ	НЕТ
4	Физическое лицо 4,946%	Максимов Алексей Игоревич	НЕТ	НЕТ
5	Физическое лицо 4,639%	Филиппова Елена Юрьевна	НЕТ	НЕТ

N п/п	Статус участника (юридическое/ физическое лицо)	Фамилия, имя, отчество, полное наименование участника/ состав учредителей	Участие в других организ- ях	Должность
1	Юридическое лицо 35,714%	Общество с ограниченной ответственностью ТД «САНДЕР»: 1. Архипкина Ольга Викторовна-17% 2. Воскобойников Михаил Зельманович-17% 3. Кармазина Наталья Михайловна-17% 4. Соколов Александр Львович-34% 5. Щукин Максим Викторович-15%	ООО «Кофе Брендс Дистрибьюшн» (100% доля ООО ТД «Сандер»)	НЕТ

5.17.2 Информация об операциях со связанными сторонами:

- по торговым сделкам с ООО «Планета Кофе»:

Наименование аффилированных лиц	Основание для признания взаимозависимости	Сумма поступлений за 2021 год, тыс. руб.	Сумма продаж В течении 2021 г.	Сумма долга Общества перед ООО «Планета Кофе» на 31.12.2021г.
ООО "Планета Кофе"	В составе учредителей одно и тоже физическое лицо: Матевосян А.А.	189 682 309,50	9 705 175,28	36 453 423,84

- по займам, тыс. руб. с Матевосян А.А.:

Договор займа	Сумма долга На 01/01/2021	Поступило в 2021 году	Погашено в 2021 году	Сумма долга На 31/12/2021
АФ-033/130711-ДЗ от 13.07.2011	500	-	-	500
АФ-075/311017 Доп.согл.№3 от 26.07.2019	4 914			4 914
АФ-074/300917-ДЗ Доп.согл. №5 от 30.09.2017	1 434			1 434
ИТОГО:	6 848			6 848

Проценты по Договор займа	Сумма долга На 01/01/2021	Поступило в 2021 году	Погашено в 2021 году	Сумма долга на 31/12/2021
АФ-033/130711-ДЗ от 13.07.2011	0	45	34	11
АФ-075/311017 Доп.согл.№3 от 26.07.2019	0	442	331	111
АФ-074/300917-ДЗ Доп.согл. №5 от 30.09.2017	0	129	96	33
ИТОГО:	0	616	461	155

Бенефициарным владельцем ООО «АЛМАФУД» является Матевосян Александр Агасиевич.

5.18. Информация о судебных разбирательствах.

5.18.1 Судебные разбирательства, в которые была вовлечена Компания в проверяемом периоде и после окончания проверяемого периода:

1. Дело А45-10393/2017

АС Новосибирской области

Истец ООО "АЛМАФУД" Ответчик ООО "КОМПАНИЯ ХОЛИДЕЙ"

о несостоятельности (банкротстве)

Сумма: 823 777,00 руб.

2. Дело А40-203642/21-5-1345

АС г. Москвы

Истец ООО "АЛМАФУД" Ответчик ООО «Экспо-Макс»

Сумма 350 000 руб

Решение от 23.12.2021

Иск удовлетворить полностью.

5.19. События после отчетной даты и информация о непрерывности деятельности.

Ведение бухгалтерского учета событий после отчетной даты и раскрытие информации о них в отчетности осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 25.11.1998 № 56н. Событий, после отчетной даты, с возможным влиянием на финансовое состояние организации нет.

Однако, в феврале 2022 года произошли серьезные изменения на глобальных рынках, связанные с изменениями внешнеэкономической ситуации и введением санкций против России. Вместе с другими факторами это привело к значительному снижению биржевых показателей, ослаблению курса рубля, нарушениям логистики. Основными поставщиками сырья для производства продукции Общества являются российские организации. Однако сырье является импортным. Основное сырье поставляется из Бразилии и Кореи. Прямой импорт занимает не более 10%. По состоянию на текущий момент Общество обеспечено запасами сырья достаточными для обеспечения непрерывной деятельности в течение 3-х месяцев. В течение февраля 2022 года объем реализации продукции увеличился в пределах 16% по сравнению с тем же периодом 2021 года, что дает возможность Обществу, несмотря на ослабление курса рубля своевременно рассчитываться по своим обязательствам.

И хотя невозможно предвидеть как данная ситуация может развиваться в будущем и это создает неопределенность в развитии экономики, тем не менее, ООО «АЛМАФУД», не имеет планов или намерений относительно ликвидации или существенного сокращения объемов деятельности. Руководство Общества непрерывно оценивает ситуацию и считает, что Общество сможет преодолеть чрезвычайную ситуацию при помощи мероприятий, которые руководство будет предпринимать для того, чтобы деятельность компании была продолжена. Меры будут адекватными и будут зависеть от конкретных обстоятельств. В случае необходимости, возможны рассмотрения таких вариантов, как: смена поставщика, транспортной компании, осуществляющей доставку сырья, изменение ассортимента продукции и т.п.

Генеральный директор ООО «АЛМАФУД»



А.А. Матевосян

18.03.2022