

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

за Январь - Декабрь 2021 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Файффс Фрут Импортс"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Торговля оптовая свежими овощами, фруктами и орехами
 Организационно-правовая форма / форма собственности _____
Общества с ограниченной ответственностью / Собственность иностранных юридических лиц
 Единица измерения: в тыс. рублей

Приложение № 3
 к Приказу Министерства финансов
 Российской Федерации
 от 02.07.2010 № 66н
 (в ред. Приказов Минфина России
 от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н)

	Коды		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
по ОКПО	01310501		
ИНН	7816323658		
по ОКВЭД	46.31		
по ОКОПФ / ОКФС	12300	23	
по ОКЕИ	384		

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021 г.	216	(38)	-	-	-	(22)	-	-	-	-	216	(60)
	5110	за 2020 г.	216	(16)	-	-	-	(22)	-	-	-	-	216	(38)
в том числе:														
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2021 г.	216	(38)	-	-	-	(22)	-	-	-	-	216	(60)
	5111	за 2020 г.	216	(16)	-	-	-	(22)	-	-	-	-	216	(38)

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	-	-	-

1.5. 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.	-	-	-	-	-
	5190	за 2020 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2020 г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Саяпин Вадим
Анатольевич**
(расшифровка подписи)

30 марта 2022 г.

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.	123	3 165	(827)	(2 461)	-
	5250	за 2020 г.	-	886	-	(763)	123
в том числе:							
АТС IP Fortinet FortiVoice Enterprise FVE-100E+Монтажный комплект FORTINET SP-RACKTRAY-02	5241	за 2021 г.	123	-	-	(123)	-
	5251	за 2020 г.	-	123	-	-	123
Сервер Intel Server System 2U R2308GL4GS/CPU Intel Xeon E5-2603v3*	5242	за 2021 г.	-	58	-	(58)	-
	5252	за 2020 г.	-	-	-	-	-
ИБП APC Back-UPS BE400-RS 240 Вт 400ВА	5243	за 2021 г.	-	6	6	-	-
	5253	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Моноблок Dell Optiplex 5480 23.8" Full HD i5 10500T/8Gb/SSD256Gb/UHDG 630/W10Pro64	5244	за 2021 г.	-	284	-	(284)	-
	5254	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Метал.Мебель KLESTO Стеллаж HE255-612 5 полк 1330x600x2500	5245	за 2021 г.	-	27	27	-	-
	5255	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Ультрабук-трансформер Dell Latitude 7310 Core i5 10310U/8Gb/SSD256Gb/Intel UHD Graphics/13.3"/WVA/Touch/FHD (1920x1080)/Windows 10 Professional/black/	5246	за 2021 г.	-	92	-	(92)	-
	5256	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Клавиатура Apple Magic Keyboard MQ052RS/A	5247	за 2021 г.	-	12	12	-	-
	5257	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Комплект LOGITECH KB+Mouse MK270 BLACK	5248	за 2021 г.	-	2	2	-	-
	5258	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Мышь Apple Magic Mouse 2 белый лазерная беспроводная BT	5249	за 2021 г.	-	7	7	-	-
	5259	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Система видеоконференции Logitech Rally Plus Camera Ultra-HD ConferenceCam		за 2021 г.	-	218	-	(218)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
АСКЕРСУНД нклд пнл 39x240 под светл		за 2021 г.	-	2	2	-	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
АСКЕРСУНД фрнт пнл ящ 60x20 под све		за 2021 г.	-	1	1	-	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
ВОКСТОРП двр 60x40 матовый белый RU		за 2021 г.	-	2	2	-	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
ВОКСТОРП двр 60x80 матовый белый RU		за 2021 г.	-	2	2	-	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
МЕ напол шк д/встр дхвк/мойки 60x60		за 2021 г.	-	3	3	-	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
МЕ кркс нвс шк 40x37x80 белый RU		за 2021 г.	-	1	1	-	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
МА N ящ, нзк 60x60 белый I RU		за 2021 г.	-	4	4	-	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
МА N ящ, срдн 40x60 белый I RU		за 2021 г.	-	4	4	-	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
БЕСТО нж пл зкр птл 2шт RU		за 2021 г.	-	-	-	-	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
БЕСТО N тумб п/ТВ 180x40x38 черно-к		за 2021 г.	-	5	5	-	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
МА N ящ, выс 40x60 белый I RU		за 2021 г.	-	2	2	-	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-

БЕСТО N нпр я,пл з 2шт RU	за 2021 г.	-	1	1	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
МЕ нжк 8 4шт RU	за 2021 г.	-	2	2	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
ЛОНГУДДЕН одн врз мйк 46x46 нержаве	за 2021 г.	-	5	5	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
ЛИЛЛЬВИКЕН сфн/вып д/одн мйк RU	за 2021 г.	-	2	2	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
АСКЕРСУНД двр 60x80 под светлый ясе	за 2021 г.	-	2	2	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
БАГГАНЭС ручк 143 mm нержавеющей стал	за 2021 г.	-	1	1	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
МЕ кркс выс шк д/дхвк/холод 60x60x2	за 2021 г.	-	4	4	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
МЕ кркс напол шк 40x60x80 белый RU	за 2021 г.	-	1	1	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
МЕ кркс нвс шк 60x37x80 белый RU	за 2021 г.	-	7	7	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
ЭКБАККЕН стлшн 186x2.8 под бетон/ла	за 2021 г.	-	4	4	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
АСКЕРСУНД нклд пнл 62x240 под светл	за 2021 г.	-	4	4	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
АСКЕРСУНД фрнт пнл ящ 40x40 под све	за 2021 г.	-	1	1	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
ФИКСА N нклдн плнк стлшн 63.5x1x1.8	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
РИНГУЛЬТ двр 60x80 гляцевый белый	за 2021 г.	-	7	7	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
МЕ кркс напол шк 60x60x80 белый RU	за 2021 г.	-	3	3	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
ЛАППВИКЕН N двр/фрнт пнл ящ 60x38 ч	за 2021 г.	-	1	1	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
УТРУСТА N птл/встр стп 153° 2шт RU	за 2021 г.	-	1	1	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
БОДАРП двр 60x80 серо-зеленый RU	за 2021 г.	-	5	5	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
АСКЕРСУНД двр 40x80 под светлый ясе	за 2021 г.	-	3	3	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
МЕ кркс напол шк 80x37x80 белый RU	за 2021 г.	-	3	3	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
МА N ящ, выс 60x60 белый I RU	за 2021 г.	-	5	5	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
АСКЕРСУНД фрнт пнл ящ 40x20 под све	за 2021 г.	-	1	1	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
ЮТТРАН смес кух хромированный RU	за 2021 г.	-	8	8	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
БЕСТО N кркс ящ 60x15x40 черно-кори	за 2021 г.	-	1	1	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
ТИНАД встр хлд/мрз А+ 210/79 I белы	за 2021 г.	-	49	-	(49)	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
МЕ нклдн шина 200 оцинковка RU	за 2021 г.	-	1	1	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
МА N ящ, срдн 60x60 белый I RU	за 2021 г.	-	4	4	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
УТРУСТА плк 40x37 белый 2шт RU	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-

ЭКБАККЕН стлшн.дв 246x2.8 с бел окн	за 2021 г.	-	8	8	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
ГЕРТОН регул нжж хромированный RU	за 2021 г.	-	1	1	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
ЛАППВИКЕН N фрнт пнл ящ 60x26 черно	за 2021 г.	-	1	1	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
АСКЕРСУНД цкл 220x8 под светлый ясе	за 2021 г.	-	1	1	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
ВОКСТОРП двр 40x80 матовый белый RU	за 2021 г.	-	2	2	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
ВАРЬЕРА выдв конт белый RU	за 2021 г.	-	1	1	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
МЕ внт цкл 45 нержавеющей сталь RU	за 2021 г.	-	1	1	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
УТРУСТА петл меб 95 ° 2шт RU	за 2021 г.	-	1	1	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
БОДАРП фрнт пнл ящ 60x40 серо-зелен	за 2021 г.	-	1	1	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
БОДАРП цкл 220x8 серо-зеленый RU	за 2021 г.	-	1	1	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
АСКЕРСУНД нклд пнл 39x86 под светлы	за 2021 г.	-	1	1	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
АСКЕРСУНД фрнт пнл ящ 60x40 под све	за 2021 г.	-	1	1	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
БИЛЬСБРУ ручк 520 мм цвет нержавеющей	за 2021 г.	-	3	3	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
УТРУСТА сшк посудн д/нвс шк 60x35 R	за 2021 г.	-	4	4	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
БЕСТО плк 56x36	за 2021 г.	-	1	1	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
АСКЕРСУНД двр 60x140 под светлый яс	за 2021 г.	-	2	2	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
УТРУСТА N птл/встр стп 110 ° 2 шт R	за 2021 г.	-	4	4	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
ВЭРМД встр микр пч черный RU	за 2021 г.	-	12	12	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
БОДАРП фрнт пнл ящ 60x20 серо-зелен	за 2021 г.	-	2	2	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
DeLonghi кофемашина ECAM250.23.SB	за 2021 г.	-	33	33	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
DeLonghi кофемашина ECAM 21.117.SB	за 2021 г.	-	25	25	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Кресло IS_Ergohuman PLUS LUX кожа черная LE2095 (EHPE-AB-HAL)	за 2021 г.	-	62	-	(62)	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Стол журнальный ME_Дуэт 13Н венге/стекло тонированное	за 2021 г.	-	7	7	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Ведро для мусора сенсорное TESLER STB-40	за 2021 г.	-	6	6	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Диспенсер для полотенец лист. Tork Xpress Multifold H2 460004 металл	за 2021 г.	-	7	7	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Диспенсер для полотенец лист Luscan Professional Зсложбелпроз R-1317TW	за 2021 г.	-	1	1	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
АТС Fortinet FortiVoice-20E2, 2 x 10/100 ports, 2 x FXO, 2 x FXS, 8GB storage, 20 Endpoints, and 4 VoIP trunks. Supports local survivable configuration	за 2021 г.	-	74	-	(74)	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Dell Latitude 7310 13.3"FHD WVA Antiglare/Intel Core i5 10310U(1.6Ghz)/16GB/SSD	за 2021 г.	-	87	-	(87)	-

256GB/noDVD/Int: Intel UHD Graphics 620/Cam/BT/WiFi/52Whr/3y NB		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Точка доступа Fortinet Indoor Wireless AP - Dual radio (802.11 b/g/n and 802.11 a/n/ac Wave 2, 2x2 MU-MIMO), internal antennas, 1 x 10/100/1000 RJ45 p		за 2021 г.	-	66	-	(66)	-
Ш каф с полками со стеклом Шк-Д53 Размер: 730x380* 1970 мм (Венге)		за 2020 г.	-	-	-	-	-
		за 2021 г.	-	9	9	-	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Ш каф с полками с замком Шк-Д32 Размер: 730*380*1210 мм (Венге)		за 2021 г.	-	11	11	-	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Гардероб 730*380*1970 мм (венге)		за 2021 г.	-	13	13	-	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
РЕНОДЛАД N встр подмчн мшн 60 ИКЕА		за 2021 г.	-	29	29	-	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Коммутатор Fortinet FS-108E-FPOE Layer 2 FortiGate switch controller compatible PoE+ switch with 8 x GE RJ45 ports, 2 x GE SFP, with automatic Max 130		за 2021 г.	-	33	33	-	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Монитор Dell 23.8" S2421HN черный		за 2021 г.	-	8	8	-	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
ПК Dell Optiplex 7080 Micro I5 10500(3.1)/8Gb/SSD256Gb/UHDG 630/Windows 10 Professional/GbitEth/WiFi/BT/180 W/клавиатура/мышь/черный		за 2021 г.	-	50	-	(50)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
ПК Apple Mac mini MGNR3RU/A slim M1/8Gb/SSD256Gb/macOS/GbitEt h/WiFi/BT/ce ребристый		за 2021 г.	-	63	-	(63)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Мышь Apple Magic Mouse 2 белый лазерная беспроводная BT		за 2021 г.	-	7	7	-	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Клавиатура Apple Magic Keyboard MQ052RS/A		за 2021 г.	-	11	11	-	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Веб-камера Logitech WebCam C925e HD 2Mn		за 2021 г.	-	16	16	-	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Стол руководителя с аутлетом 200x100x75.8см		за 2021 г.	-	64	-	(64)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Приставной элемент/фронтальная брифинг-приставка 120x60x75.8см		за 2021 г.	-	25	25	-	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Тумба мобильная сервисная (3 секции, без ручек) 120x53x63,7 см		за 2021 г.	-	55	55	-	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Греденция 180x60x80 см		за 2021 г.	-	62	62	-	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Журнальный стол 60x60 см, h.45 см (на опорах-панелях)		за 2021 г.	-	6	6	-	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Журнальный стол 120x60 см, h.		за 2021 г.	-	11	11	-	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Брифинг-приставка 1600x800x77,5см		за 2021 г.	-	17	17	-	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Стол руководителя 2200x1000x50 Орех + антрацит		за 2021 г.	-	35	35	-	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Нэкт трехместный диван (Кожа Dizaro consul,8500-N Nero, Кз Dizaro consul, Nero)Окрашенные опоры H=200 мм RAL 7024 серый графит		за 2021 г.	-	59	-	(59)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Нэкт кресло(Кожа Dizaro consul,8500-N Nero, Кз Dizaro consul, Nero)Окрашенные опоры H=200 мм RAL 7024 серый графит		за 2021 г.	-	32	32	-	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Смарт трехместный диван (Кожа Dizaro consul,8500-N Nero, Кз Dizaro consul, Nero)Опоры хром, H=130 мм.		за 2021 г.	-	64	-	(64)	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-
Смарт кресло (Кожа Dizaro consul,8500-N Nero, Кз Dizaro consul, Nero)Опоры хром, H=130 мм.		за 2021 г.	-	77	77	-	-
		за 2020 г.	-	-	-	-	-

Смартфон APPLE iPhone 12 Pro 128Gb, синий тихоокеанский	за 2021 г.	-	80	-	(80)	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Dell Vostro 3510 Core i5-11300H/8Gb/SSD256Gb/Intel Xe Graphics/13.3"/Windows 10 Professional	за 2021 г.	-	125	-	(125)	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo V17-III 17.3"FHD(1920x1080) IPS AG,i5-1035G1,SSD256GB/Intel UHD/Win10Pro	за 2021 г.	-	63	-	(63)	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Райт трехместный диван (ИК P2 euroline, 9100(черный))	за 2021 г.	-	25	25	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Райт кресло (ИК P2 euroline, 9100 (черный))	за 2021 г.	-	32	32	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Моноблок Dell 23.8" SE2422H черный VA LED 16:9 HDMI матовая 250cd 178гр/178гр 1920x1080 D-Sub FHD 3.77 кг	за 2021 г.	-	12	12	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
ИБП APC Easy-UPS BVX700LI 360Вт 700ВА черный	за 2021 г.	-	17	17	-	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
23.8" Моноблок Lenovo V50A-24IMB [11FJ005TRU] i5-10400T/8Gb/256Gb/W10 PRO/WiFi/KB+M/DVD	за 2021 г.	-	119	-	(119)	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Сервер БД в сборе Intel Xeon\128Gb\SSD480Gb\HDD 8TB\RAID\PW750	за 2021 г.	-	367	-	(367)	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
Сервер Терминалов пользователей в сборе Intel Xeon\64Gb\SSD480GB\RAID\PW750	за 2021 г.	-	292	-	(292)	-
	за 2020 г.	-	-	-	-	-
СерверINTEL/cpuE5-2620V2*2/KSKVR16R11D4/16*8/SSD SATA2.5*480GB*2/HDDSATA2TB.SERVER ACC DVD-ROM (кон)	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	29	-	(29)	-
МФУ лазерный Kyocera Ecosys M3660ind	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	88	-	(88)	-
Планшет Samsung Galaxy Tab S6 SM-T865N (2.8) 8C/RAM6Gb/ROM 128Gb 10.5" Super AMOLED 2560x1600/3G/4G/	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	57	-	(57)	-
Ноутбук Dell Vostro 5590 15.6"(1920x1080 (матовый))/1п1е1 Core i5 10210u(1.6Ghz)/8192Mb/256SSD Gb/no	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	47	-	(47)	-
МФУ Kyocera M3645idn 1102V33NL0 A4, 45 ppm, 1200 dpi, 25-400%, 1024 Mb, сенсорная панель, цв. сканер	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	54	-	(54)	-
МФУ лазерный Kyocera Ecosys M3660idn	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	89	-	(89)	-
ПК Apple Mac mini MGNR3RU/A slim M1 /8Gb/SSD256Gb/macOS/GbitEthernet/WiFi/BT/серебристый	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	64	-	(64)	-
Смартфон Apple iPhone 11 128 GB черный	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	54	-	(54)	-
Ноутбук Dell G3 3590 Core i7 9750H/16Gb/SSD512Gb/nVidiaGeForce GTX 1660 Ti MAX Q 6Gb/15.6"/IPS/FHD	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	76	-	(76)	-
Ноутбук Lenovo V340-17IWL Core i5 8265U/8Gb/SSD256Gb/DVD-RW/n Vidia GeForce Mx110 2Gb/17.37IPS/FHD	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	66	-	(66)	-
Ноутбук Dell Vostro 3590 Core i5 10210U/8Gb/SSD256Gb/Intel UHD Graphics/15.6"/FHD (1920x1080)/Windows 10 Professional/black/WiFi/BT/Cam	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	48	-	(48)	-
Смартфон Apple iPhone 11 Pro Max, 256 ГБ, серый космос	за 2021 г.	-	-	-	-	-
	за 2020 г.	-	90	-	(90)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
-------------------------	-----	------------	------------

Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	58	29
в том числе:			
Сервер Intel Server System 2U R2308GL4GS/CPU Intel Xeon E5-2603v3*	5261	58	-
СерверINTEL/сруE5-2620V2*2/KSKVR16R11D4/16*8/SSD SATA2.5*480GB*2/HDDSATA2TB.SERVER ACC DVD-ROM (кон)	5262	-	29
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	9 569	9 605	9 015
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____ **Саяпин Вадим**
 (подпись) _____ **Анатольевич**
 (расшифровка подписи)

30 марта 2022 г. _____

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2021 г.	-	-	13 000	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020 г.	-	-	160 000	-	-	-	-	160 000	-
в том числе: предоставленные займы	5302	за 2021 г.	160 000	-	13 000	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020 г.	-	-	160 000	-	-	-	-	160 000	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021 г.	-	-	10 000	30 000	-	-	-	153 000	-
	5315	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: предоставленные займы	5306	за 2021 г.	-	-	10 000	30 000	-	-	-	153 000	-
	5316	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021 г.	-	-	23 000	30 000	-	-	-	153 000	-
	5310	за 2020 г.	-	-	160 000	-	-	-	-	160 000	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ **Саяпин Вадим**
_____ **Анатольевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2022 г.

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель _____
(подпись)

30 марта 2022 г.

**Саяпин Вадим
Анатольевич**

(расшифровка подписи)

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021 г.	469 723	(10 412)	67 311	-	(139 491)	-	(10 412)	-	-	-	397 543	(12 066)	
	5530	за 2020 г.	472 602	-	119 650	-	(125 048)	(12 584)	(2 172)	-	-	2 519	469 722	(10 412)	
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021 г.	144 999	(10 412)	58 262	-	(92 446)	-	(10 412)	-	-	-	110 815	(12 066)	
	5531	за 2020 г.	154 807	-	68 631	-	(78 439)	(12 584)	(2 172)	-	-	-	144 999	(10 412)	
Авансы выданные	5512	за 2021 г.	6 507	-	4 969	-	(6 169)	-	-	-	-	-	5 307	-	
	5532	за 2020 г.	47 180	-	5 846	-	(46 519)	-	-	-	-	-	6 507	-	
Прочая	5513	за 2021 г.	318 218	-	4 080	-	(40 876)	-	-	-	-	-	281 421	-	
	5533	за 2020 г.	270 614	-	45 174	-	(89)	-	-	-	-	2 519	318 218	-	
	5514	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2021 г.	469 723	(10 412)	67 311	-	(139 491)	-	(10 412)	X	-	-	397 543	(12 066)	
	5520	за 2020 г.	472 602	-	119 650	-	(125 048)	(12 584)	(2 172)	X	-	2 519	469 722	(10 412)	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	12 066	12 066	12 354	12 354	15 979	15 979
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	12 066	12 066	12 074	12 074	14 346	14 346
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	280	280	1 633	1 633
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021 г.	480 192	143 670	-	(623 862)	-	-	-	-	-
	5573	за 2020 г.	-	521 207	-	(41 015)	-	-	-	-	480 192
прочая	5554	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021 г.	427 920	196 528	22 320	(430 386)	-	-	-	-	216 382
	5580	за 2020 г.	311 693	831 032	14 023	(731 346)	-	-	-	2 519	427 920
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021 г.	410 470	181 949	-	(405 350)	-	-	-	-	187 069
	5581	за 2020 г.	73 610	395 936	-	(59 075)	-	-	-	-	410 470
авансы полученные	5562	за 2021 г.	7 464	10 245	-	(3 810)	-	-	-	-	13 899
	5582	за 2020 г.	6 319	4 148	-	(3 002)	-	-	-	-	7 464
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021 г.	3 432	919	6	-	-	-	-	-	4 357
	5583	за 2020 г.	10 645	1 947	-	(11 679)	-	-	-	2 519	3 432
кредиты	5564	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021 г.	4 374	557 195	22 314	(21 067)	-	-	-	-	562 816
	5585	за 2020 г.	217 999	427 550	14 023	(655 197)	-	-	-	-	4 374
прочая	5566	за 2021 г.	2 179	3 416	-	(159)	-	-	-	-	5 436
	5586	за 2020 г.	3 120	1 452	-	(2 392)	-	-	-	-	2 179
	5567	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2021 г.	427 920	196 528	22 320	(430 386)	-	X	-	-	216 382
	5570	за 2020 г.	311 693	831 032	14 023	(731 346)	-	X	-	2 519	427 920

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

Руководитель _____
(подпись)

30 марта 2022 г.

**Саяпин Вадим
Анатольевич**

(расшифровка подписи)

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	5610	1 285	627
Расходы на оплату труда	5620	92 425	72 807
Отчисления на социальные нужды	5630	20 101	16 317
Амортизация	5640	1 129	867
Прочие затраты	5650	324 304	311 572
Фактическая себестоимость приобретенных товаров	5655	3 288 582	3 159 416
Итого по элементам	5660	3 727 826	3 561 606
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(9 268)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	1 700	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	3 729 526	3 552 338

Руководитель _____
(подпись)

**Саяпин Вадим
Анатольевич**

(расшифровка подписи)

30 марта 2022 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	6 308	9 435	(4 261)	-	11 482
в том числе:						
Резервы предстоящих отпусков	5701	6 308	9 435	(4 261)	-	11 482

Руководитель _____
(подпись)

30 марта 2022 г.

**Саяпин Вадим
Анатольевич**

(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	225 000	262 700	241 800
в том числе:				
IFJ (Kazakhstan)	5801	-	7 000	7 000
АЙСБЕРГ ООО	5802	-	4 500	4 500
Альтвей, ЧТУП (Belarus)	5803	4 000	4 000	4 000
АХВ ООО	5804	10 000	10 000	10 000
Банасад (Kyrgyzstan)	5805	11 000	11 000	11 000
БРИЗ ООО	5806	8 000	8 000	-
ВВФ ТОРГ ООО	5807	-	21 000	21 000
ВИКТОРИЯ ООО	5808	-	-	10 000
ВИТАМИН ООО	5809	-	3 000	3 000
ВИТАПРАЙС ООО	5810	8 000	8 000	4 000
ГЛОБУС ООО	5811	20 000	20 000	20 000
ДЕМЕТРА ООО	5812	-	5 000	-
ДРУЖБА 777 ООО	5813	-	-	5 500
ИМПЕРИАЛ ТРЭЙД ООО	5814	8 500	8 500	8 500
КАЛЕЙДОСКОП ООО	5815	-	3 000	3 000
КИВАНО ООО	5816	-	-	3 500
Кузнецова Елена Анатольевна ИП	5817	-	15 000	15 000
КЭШФРУТ ООО	5818	2 800	2 800	2 800
ЛогистикФрукт (Kazakhstan)	5819	20 000	20 000	-
Магеррамов Накиф Шакир оглы ИП	5820	3 500	3 500	3 500
МАНГО ООО (Красноярск)	5821	-	6 000	6 000
НЕ РАБОТАЕМ!! Рощупкина Оксана Викторовна	5822	-	-	2 500
ПЛОДОВОЩТОРГ КМВ ООО	5823	-	4 500	4 500
ПРОТОС ООО	5824	7 000	7 000	7 000
РАЙСКИЙ САД ООО	5825	-	2 300	2 300
СВИТ МИКС ООО	5826	10 000	-	-
СИБФРУТ ООО	5827	21 000	-	-
ТД БЭСТ ФРУТ ООО	5828	1 200	1 200	1 200
ТД РАДУГА ООО	5829	-	-	4 800
ТК МЕРИДИАН ООО	5830	6 000	6 000	6 000
ФРЕГАТ ООО	5831	17 000	-	-
ФРУКТОВЫЙ МИР КМВ ООО	5832	6 000	6 000	6 000
ФРУТИСТАЙЛ ООО	5833	-	6 000	6 000
ФРУТЛАЙФ ООО	5834	4 500	4 500	-
ФРУТТОРИЯ ООО	5835	8 500	-	-
Шукюров Игбал Зохрабович ИП	5836	8 500	-	-
ЭДЕМ ООО	5837	-	4 200	4 200
ЭКЗОТИКА ООО	5838	-	6 000	6 000
ЭКЗОФУЛ ООО	5839	4 500	4 500	2 800
ЭЛИТА ООО	5840	-	3 200	3 200
ЭЛИТФРУТ ООО	5841	-	6 000	6 000
ЭЛФРУТ ООО	5842	4 000	4 000	-
ЭФ.ЭС.СПБ ООО	5843	31 000	31 000	31 000
ЮНИОН ООО	5844	-	6 000	6 000
Выданные - всего	5880	-	-	-
в том числе:				
	5881	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Саяпин Вадим
Анатольевич**

(расшифровка подписи)

30 марта 2022 г.

9. Государственная помощь

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

Руководитель _____
(подпись)

30 марта 2022 г.

**Саяпин Вадим
Анатольевич**
(расшифровка подписи)



ООО «Файффс Фрут Импортс»

проспект Девятого января, дом 21,
литера А, помещение 42, офис 108,
внутригородская территория
(внутригородское муниципальное
образование) города федерального
значения муниципальный округ № 75,
Санкт-Петербург, Россия

Тел: +7(812)499-47-10

ИНН 7816323658

КПП 781601001

Банковские реквизиты:

ООО "ЭЙЧ-ЭС-БИ-СИ БАНК
(РР)", г. Москва

Счет в рублях:

40702810400101103489

Пояснения

**к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «Файффс Фрут Импортс» за 2021 г.**

1. Общие сведения

Юридический адрес: 192289, город Санкт-Петербург, внутригородская территория
(внутригородское муниципальное образование) города федерального значения муниципальный
округ № 75, проспект Девятого января, дом 21, литера А, помещение 42, офис 108

Общество зарегистрировано 23.03.2016 г., свидетельство о регистрации: серия 78 № 009445403,
ИНН 7816323658, ОГРН 1167847147478

На 31.12.2021г. уставный капитал Общества составил 165 310 тыс. руб.

Члены совета директоров на 31.12.2021г.:

Мистер Кристиан Бракман (Mr. Christian Braeckman)

Торопов Кирилл Иванович – управляющий директор

Саяпин Максим Анатольевич - исполнительный директор

Единоличный исполнительный орган: Саяпин Вадим Анатольевич - генеральный директор

Основные виды деятельности:

Торговля оптовая свежими овощами, фруктами и орехами (ОКВЭД 46.31)

С 2018 года дополнительный вид деятельности - оказание комплекса административных услуг по поиску новых покупателей на территории РФ и связанных с поставкой заказчиком (иностранной организацией нерезидентом РФ, не имеющая представительства на территории РФ) товара для покупателей.

Среднесписочная численность работников на отчетную дату составляет: 39 человек.
Обособленные подразделения (- далее ОП):

- 192012, г. Санкт-Петербург, ул. Запорожская, д. 12, лит. ВА (ОКТМО 40381000) (КПП 781145001), постановка на учет от 01.08.2016 г.-закрыто 26.02.2021
- 115404, г. Москва, ул. Кирпичные Выемки, д. 2, корп. 1 (КПП 772445001) (ОКТМО 45926000), постановка на учет от 01.08.2016 г.
- 108814, Москва г., Сосенское п., Калужское 22-й км ш., 10, пом. 23 (КПП 772445003) (ОКТМО 45958000), постановка на учет от 01.11.2016г.
- 630020, г. Новосибирск, ул. Игарская, д.54/3 (КПП 541045001) (ОКТМО 50701000), постановка на учет от 21.09.2016 г.
- 196642, г. Санкт-Петербург, п. Петро-Славянка, ул. Софийская, д. 118, стр.3, пом. 77 (ОКТМО 40344000), (КПП 781745001), постановка на учет от 01.02.2021 г.

Бухгалтерская отчетность ООО «Файффс Фрут Импорте» сформирована в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности, единица измерения - в тыс. руб.

В графе «Пояснения» к строкам бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах ссылки на раскрытия (сведения аналитического или описательного характера), включенные в текстовую часть настоящих Пояснений, обозначены литерой «п», например, «п 2».

Ссылки на Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличном виде (№1 «Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)», 2. «Основные средства», 3. «Финансовые вложения», 4. «Запасы», 5. «Дебиторская и кредиторская задолженность», 6. «Затраты на производство», 7. «Оценочные обязательства», 8. «Обеспечения обязательств») обозначены литерой «т», например «т 2».

2. Раскрытие сведений, относящихся к учетной политике и иные пояснения и раскрытия, связанные с объектами бухгалтерского учета

Информация об Учетной политике

Оценка нематериальных активов, в случае приобретения не за денежные средства, производится исходя из рыночной цены, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные нематериальные активы.

Амортизационные отчисления по объектам нематериальных активов рассчитываются линейным способом.

Переоценка нематериальных активов не производится.

Объекты основных средств, в случае их получения по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, оцениваются исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных ценностей.

Амортизационные отчисления по объектам основных средств рассчитываются линейным способом.

Переоценка основных средств не производится.

Оценка запасов по их группам (видам) при приобретении осуществляется по фактической себестоимости счетов 10 «Материалы», 41 «Товары».

Оценка стоимости запасов при отпуске (выбытии) осуществляется по средней стоимости (средневзвешенной).

Резерв под обесценение запасов формируется с учетом следующих признаков (индикаторов):

- Внешние

- значительное снижение рыночной стоимости запасов;
- существенные изменения в экономических условиях работы;
- существенные изменения в технологических процессах производства;
- сужение рынка сбыта;
- повышение рыночных процентных ставок или иные рыночные нормы

- Внутренние

- длительное время нахождения запасов на складах без движения - более 90 дней
- моральное устаревание запасов,
- потеря ими своих первоначальных качеств (физический износ),
- предполагается ликвидация актива

Резерв подлежит признанию в бухгалтерском учете в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи путем включения в расходы организации по обычным видам деятельности. Резерв создается по каждой единице запасов, принятой в бухгалтерском учете с учетом их назначения.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н, отражаются перспективно.

Оценка финансовых вложений при их выбытии по группам (видам) осуществляется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений. Финансовые вложения, по которым определяется текущая рыночная стоимость, отсутствуют.

Порядок создания резерва по сомнительным долгам.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Сомнительный долг – это дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в срок, установленный договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Если заключили договор поручительства задолженность не считается сомнительным долгом, при этом резерв не создается.

В случае отсутствия договора поручительства срок просрочки задолженности считается с момента вступления в силу судебного решения.

Оценочное обязательство в связи с предстоящей оплатой отпусков определяется ежеквартально с учетом среднего дневного заработка работника количества неиспользованных дней отпуска на эту отчетную дату, взносов во внебюджетные фонды по следующей формуле:

$$\text{ОценОбяз} = \text{СрЗар}_1 \times \text{Дн}_1 \times (1 + \text{СтВз}_1 / 100) + \text{СрЗар}_2 \times \text{Дн}_2 \times (1 + \text{СтВз}_2 / 100) + \dots + \text{СрЗар}_i \times \text{Дн}_i \times (1 + \text{СтВз}_i / 100) + \dots + \text{СрЗар}_N \times \text{Дн}_N \times (1 + \text{СтВз}_N / 100),$$

где ОценОбяз - величина оценочного обязательства организации на соответствующую отчетную дату;

СрЗар_i - средний дневной заработок i -го работника, исчисленный по состоянию на отчетную дату в соответствии с Положением об особенностях порядка исчисления средней заработной платы (утв. Постановлением Правительства РФ от 24.12.2007 № 922);

Дн_i - количество календарных дней отпуска, на которые i -й работник имеет право по состоянию на отчетную дату;

СтВз_i - суммарная ставка взносов во внебюджетные фонды (в процентах), применяемая к выплатам i -му работнику с 1-го числа следующего месяца;

N - количество работников на отчетную дату.

В случае если на отчетную дату величина оценочного обязательства по предстоящим выплатам отпускных работникам по данным бухгалтерского учета меньше, чем величина оценочного обязательства, определенная по приведенной формуле, оценочное обязательство увеличивается на разницу между этими величинами. Доначисленная сумма оценочного обязательства относится на расходы по обычным видам деятельности.

Если на отчетную дату величина оценочного обязательства по предстоящим выплатам отпускных работникам по данным бухгалтерского учета больше, чем величина оценочного обязательства, определенная по приведенной формуле, то оценочное обязательство уменьшается на разницу между этими величинами. Списанная сумма оценочного обязательства относится на прочие доходы.

Признание выручки осуществляется методом начисления.

Признание коммерческих и управленческих расходов осуществляется с отнесением на счета 44 «Расходы на продажу», 26 «Общехозяйственные расходы», которые закрываются на счет 90.07 «Расходы на продажу» и 90.08 «Управленческие расходы» соответственно в отчетном периоде.

Транспортные (транспортно-заготовительные) расходы, связанные с приобретением (заготовлением) товаров и доставкой их в организацию, учтенные в составе расходов на продажу, списываются со счета 44 "Расходы на продажу" частично. Остаток, приходящийся на не отгруженные

на конец отчетного периода товаров, переходит на следующий месяц. Транспортные (транспортно-заготовительные) расходы, приходящиеся на отгруженные товары, по которым не признана выручка, учитываются на счете 45 "Товары отгруженные".

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете.

С целью формирования показателей для Отчета о движении денежных средств по видам деятельности применяется классификация денежных потоков, установленная в ПБУ 23/11 "Отчет о движении денежных средств".

К денежным эквивалентам относятся краткосрочные (до трех месяцев) высоколиквидные финансовые инструменты, подверженные незначительному риску изменения стоимости.

В случае соответствия указанным критериям в отчете о движении денежных средств в качестве денежных эквивалентов организации, в частности, указываются:

- депозиты (в т. ч. до востребования);
- векселя крупных стабильных банков (в том числе беспроцентные).

Денежные потоки по финансовым вложениям, приобретаемым с целью их перепродажи в краткосрочной перспективе, относятся к денежным потокам от текущих операций. Под краткосрочной перспективой понимается срок, не превышающий трех месяцев с момента приобретения финансовых вложений.

Официальный курс валюты на отчетные даты составил:

Валюта	31 декабря 2021	31 декабря 2020
Доллар США	74,2926	73,8757
Евро	84,0695	90,6824

При изменении официального курса иностранной валюты к рублю, устанавливаемого ЦБ РФ, пересчет в рубли, связанный с совершением большого числа однородных операций в такой иностранной валюте, величины денежных потоков в иностранной валюте производится по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому ЦБ РФ дату осуществления или поступления платежа.

Курсовые разницы, образовавшиеся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте, отражаются как прочие доходы или прочие расходы (см. раздел 8 настоящих Пояснений).

Общество не имеет активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, подлежащих оплате в рублях.

3. Нематериальные активы

тыс. руб.

Наименование	31 декабря 2021	31 декабря 2020
--------------	-----------------	-----------------

Срок полезного использования исходя из периода, указанного в свидетельстве на товарный знак (знак обслуживания) №702670 составил 118 (сто восемнадцать) месяцев.

Фактов изменения сроков полезного использования нематериальных активов в отчетном периоде не было.

Фактов изменения способов определения амортизации нематериальных активов в отчетном периоде не было.

Первоначальная стоимость нематериальных активов 216 (двести шестнадцать) тысяч рублей, подверженных обесценению активов в отчетном году не имеется.

4. Запасы

В отчетном периоде изменений методов оценки запасов не осуществлялось.

Резерв под обесценение запасов в 2021 г. не создавался из-за отсутствия оснований.

Наличие и движение запасов представлено в таблице 4.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в разрезе видов запасов.

5. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности

Учет и сроки полезного использования по группам объектов основных средств определялись согласно ПБУ 6/01 «Основные средства».

Основное средство	Срок полезного использования, мес.
Первая группа (от 1 года до 2 лет включительно)	
Коммутатор D-link DES-3200-52P	6
Вторая группа (свыше 2 лет до 3 лет включительно)	
Моноблок Lenovo IdeaCentre AIO 520-24IKU Monitor stand 23.8"(1920x1080)/Intel Core i5 7200U(2.5Ghz)/8	25
Моноблок ASUS Zen AIO ZN22ICGK-RC017X Intel i5-6200U/8Gb/1TB+128GB SSD/22" non-touch/NV GF930MX 2GB	25
Планшет Apple ML2M2RU iPad Pro 12,9 Wi-Fi + Cellular 256GB Серебристый	25
Моноблок Lenovo IdeaCentre AIO 510-22ISH Monitor stand 21.5"(1920x1080)/Intel Core i3 6100T(3.2Ghz)/8	25
Моноблок Lenovo IdeaCentre AIO 510-22ISH Monitor stand 21.5"(1920x1080)/Intel Core i3 6100T(3.2Ghz)/8	25
Моноблок Lenovo IdeaCentre AIO 510-22ISH Monitor stand 21.5"(1920x1080)/Intel Core i3 6100T(3.2Ghz)/8	25
Ноутбук Lenovo ThinkPad Edge 570 15.6"(1366x766 (матовый))/Intel Core i5 7200U(2.5Ghz)/8192Mb/1000Gb	25
Ноутбук Lenovo ThinkPad Edge 570 15.6"(1366x766 (матовый))/Intel Core i5 7200U(2.5Ghz)/8192Mb/1000Gb	25
Коммутатор Fortinet FS-248D-FPOE L2/L3 PoE+Switch - 48 x GE RJ45 ports (all POE+), 4 x GE SFP slots	25
МФУ HP LaserJet 500 MFP M521 dw	35
Ноутбук Asus Zenbook UX305CA-FB039T Core M5 6Y54, 8 Gb, SSD256Gb, Intel HD Graphics 515, 13.3", IPS,	35

Ноутбук Asus Zenbook UX305CA-FB039T Core M5 6Y54, 8 Gb, SSD256Gb, Intel HD Graphics 515, 13.3", IPS,	33
Ноутбук Asus Zenbook UX305CA-FB039T Core M5 6Y54, 8 Gb, SSD256Gb, Intel HD Graphics 515, 13.3", IPS,	34
Ноутбук Asus Zenbook UX501VW-FI09R Intel Core i7-6700HQ 2.6 GHz/16Gb DDR4/SSD 512Gb/15,6" UHD 3840X2	35
Сервер Intel Server System 2U R2308GL4GS/CPU Intel Xeon E5-2603v3*	20
Сервер INTEL/cpu E5-2620V2*2/KSKVR16R11D4/16*4/SSD SATA2.5" 240GB* 3/SERVER ACC DVD-ROM	23
Сервер в сборе: платформа INTEL/cpu E5-2603V4 2 шт/SSD INTEL 480GB MLC 535/SSD INTEL 480GB MLC S3610	35
Сервер платформа intel/cpu intel E5-2603V2*2 шт /HDD SAS 3TB* 5шт/MEMORY 16Gb *4 шт/RAID SAS CONTROL	12
СерверINTEL/cpuE5-2620V2*2/KSKVR16R11D4/16*8/SSD SATA2.5"480GB*2/HDDSATA2TB.SERVER ACC DVD-ROM (кон)	23
Трансформер Lenovo ThinkPad Yoga 15 Core i7 5500U, 8Gb, SSD256Gb, nVidia GeForce 840M 2Gb, 15.6", IP	35
Ультрабук Lenovo ThinkPad X1 Carbon Core i5-4200U/8Gb	12
Ультрабук Lenovo ThinkPad X1 Carbon Core i5-4200U/8Gb	12
Моноблок Apple iMac 21.5" (MF883RU/A)	18
Ноутбук Dell Latitude 7490 14"(1920x1080)/Intel Core i7 8650U(1.9Ghz)/16384Mb/512SSD Gb/noDVD/Int:In	25
Неттоп ASUS UN 65U-M035M(90MS00W1-M00350) Intel Core i7-7500U X2 (2*SODIMM DDR4, 1*HDD/SSD,M.2,HD62,	25
Неттоп ASUS UN 65U-M035M(90MS00W1-M00350) Intel Core i7-7500U X2 (2*SODIMM DDR4, 1*HDD/SSD,M.2,HD62,	25
Моноблок Dell Inspiron 5477 23.8 Full HD i5 8400T/8Gb/1Tb 7.2k/SSD128Gb/GTX1050 4GB	25
Моноблок Lenovo IdeaCente AIO 520-24IKU Monitor stand 23.8"/Intel Core i5 /Win10Pro	25
Моноблок Lenovo IdeaCente AIO 520-24IKU Monitor stand 23.8"/Intel Core i5 /Win10Pro	25
Ноутбук Dell XPS 15 Core i9 895HK/32Gb/SSD1Tb/nVidia GeForce GTX 1050Ti 4Gb/15.6"/IPS/Touch/UHD (384	25
Ноутбук Asus Zenbook Pro UX550GD-BN048R Intel Core i7-8750H(6 cores)/16Gb DDR4/1TB SSD/15,6" FHD 192	25
Моноблок Lenovo IdeaCente 520-24IKL 23.8"(1920x1080)/Intel Core i5 8250U(1.6Ghz)/8192Mb/1000Gb/DVDrw	25
Ноутбук Dell Latitude 7490 7490-2585 (Core I7 1900 MHz (8650U) / 16384M b/ 512 Gb S S D /14"7 1920x1	25
Ноутбук Dell Vostro 5590 15.6"(1920x1080 (матовый))/Intel Core i5 10210u(1.6Ghz)/8192Mb/256SSD Gb/no	25
Планшет Samsung Galaxy Tab S6 SM-T865N (2.8) 8C/RAM6Gb/ROM 128Gb 10.5" Super AMOLED 2560x1600/3G/4G/	25
Смартфон Apple iPhone 11 128 GB черный	25
Ноутбук Dell G3 3590 Core i7 9750H/16Gb/SSD512Gb/nVidiaGeForce GTX 1660 Ti MAX Q 6Gb/15.6"/IPS/FHD	25
Ноутбук Lenovo V340-17IWL Core i5 8265U/8Gb/SSD256Gb/DVD-RW/n Vidia GeForce Mx110 2Gb/17.37IPS/FHD (25
Ноутбук Dell Vostro 3590 Core i5 10210U/8Gb/SSD256Gb/Intel UHD Graphics/15.6"/FHD (1920x1080)/Window	25
Смартфон Apple iPhone 11 Pro Max, 256 Гб, серый космос	25
ПК Apple Mac mini MGNR3RU/A slim M1 /8Gb/SSD256Gb/macOS/GbitEt h/WiFi/BT/серебристый	25
Моноблок Dell Optiplex 5480 23.8' Full HD i5 10500T/8Gb/SSD256Gb/UHDG 630/W10Pro64	25
Моноблок Dell Optiplex 5480 23.8' Full HD i5 10500T/8Gb/SSD256Gb/UHDG 630/W10Pro64	25
Моноблок Dell Optiplex 5480 23.8' Full HD i5 10500T/8Gb/SSD256Gb/UHDG 630/W10Pro64	25
Ультрабук-трансформер Dell Latitude 7310 Core i5 10310U/8Gb/SSD256Gb/Intel UHD Graphics/13.3"/WVA/To	25

Моноблок Dell Optiplex 5480 23.8" Full HD I5 10500T/8Gb/SSD256Gb/UHDG 630/W10Pro64	25
ПК Dell Optiplex 7080 Micro I5 10500(3.1)/8Gb/SSD256Gb/UHDG 630/Windows 10 Professional/GbitEth/WiFi	36
ПК Apple Mac mini MGNR3RU/A slim M1/8Gb/SSD256Gb/macOS/GbitEth/WiFi/BT/се ребристый	36
Смартфон APPLE iPhone 12 Pro 128Gb, синий тихоокеанский	24
Сервер БД в сборе Intel Xeon\128Gb\SSD480Gb\HDD 8TB\RAID\PW750	36
Сервер Терминалов пользователей в сборе Intel Xeon\64Gb\SSD480GB\RAID\PW750	36
Ноутбук Dell Vostro 3510 Core I5-11300H/8Gb/SSD256Gb/Intel Xe Graphics/13.3"/Windows 10 Professional	36
Ноутбук Dell Vostro 3510 Core I5-11300H/8Gb/SSD256Gb/Intel Xe Graphics/13.3"/Windows 10 Professional	36
Ноутбук Lenovo V17-IIL 17.3"FHD(1920x1080) IPS AG,I5-1035G1,SSD256GB/Intel UHD/Win10Pro	36
23.8" Моноблок Lenovo V50A-24IMB [11FJ005TRU] i5-10400T/8Gb/256Gb/W10 PRO/WiFi/KB+M/DVD	36
23.8" Моноблок Lenovo V50A-24IMB [11FJ005TRU] i5-10400T/8Gb/256Gb/W10 PRO/WiFi/KB+M/DVD	36
Ноутбук Dell Latitude 7310 13.3"FHD WVA Antiglare/Intel Core i5 10310U(1.6Ghz)/16GB/SSD 256GB/noDVD/	36
Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)	
Точка доступа Fortinet Indoor Wireless AP - Dual radio (802.11 b/g/n and 802.11 a/n/ac Wave 2, 2x2 M	60
Система видеоконференции Logitech Rally Plus Camera Ultra-HD ConferenceCam	60
МФУ лазерный Kyocera Ecosys M3660idn	37
МФУ лазерный Kyocera Ecosys M3660ind	37
МФУ Kyocera M3645idn I102V33NL0 A4, 45 ppm, 1200 dpi, 25-400%, 1024 Mb, сенсорная панель, цв. сканер	37
МФУ лазерный Kyocera Ecosys M3655idn	37
МФУ лазерный Kyocera Ecosys M3655ind	37
МФУ лазерный HP LaserJet Enterprise M527 dn	37
Коммутатор Fortinet FS-224D-FPOE	60
МФУ лазерный HP LaserJet Enterprise M527 dn	37
Моноблок Lenovo V510z i5-7400T 8Gb 1Tb Intel HD Graphics 630 23 FHD DVD(DL) BT Cam Win10Pro Черный	48
Моноблок Lenovo V510z i5-7400T 8Gb 1Tb Intel HD Graphics 630 23 FHD DVD(DL) BT Cam Win10Pro Черный	48
МФУ Kyocera M3550idn	37
Моноблок Lenovo IdeaCente 520-24IKL 23.8 Full HD i5 7400T(2.4)/8Gb/1Tb 7.2k/HDG630/DVDRW/Win 10 Pro/	48
Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)	
LED телевизор Samsung UE55J5500 55", серый	61
UltraHD телевизор Samsung UE55JU6000 55", черный	61
Сейф MDTB Banker M 55 EK	60
Тумба (080415-1973-0015 ШД Мебельный комплект)	60
322 Комплект мягкой мебели 3+1+1 (черный)	41
3D телевизор Samsung UE60H6200AK 60", черный	41
3D телевизор Samsung UE60H6200AK 60", черный	41
3D Телевизор 75" Samsung UE75H6400	41
Стол переговорный 2*4,5 м	41
Точка доступа Wi-Fi (Aerohive 245X)	61
Точка доступа Wi-Fi (Aerohive 245X)	61
IP-телефон Fortinet FortiFone FON-C71	61
Кресло IS_Ergohuman PLUS LUX кожа черная LE2095 (EHPE-AB-HAL)	60
ATC Fortinet FortiVoice-20E2, 2 x 10/100 ports, 2 x FXO, 2 x FXS, 8GB storage, 20 Endpoints,and 4 Vo	84
ATC IP Fortinet FortiVoice Enterprise FVE-100E+Монтажный комплект FORTINET SP-RACKTRAY-02	84
Стол руководителя с аутлетом 200x100x75.8см	60

Нэкст трехместный диван (Кожа Dizaro consul,8500-N Nero, Кз Dizaro consul, Nero)Окрашенные опоры Н=2	60
Смарт трехместный диван (Кожа Dizaro consul,8500-N Nero, Кз Dizaro consul, Nero)Опоры хром, Н=130 мм	60
Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)	
ТИНАД встр хлд/мрз А+ 210/79 I белые	120
Кофемашина Saeco Aulika MID BLK SIL	85
Шестая группа (свыше 10 лет до 15 лет включительно)	
Коммутатор FG-60E10 x GE RJ45 ports (including 7 x Internal Ports, 2 x WAN Ports, 1 x DMZ Port)	25
Коммутатор FG-60E10 x GE RJ45 ports (including 7 x Internal Ports, 2 x WAN Ports, 1 x DMZ Port)	25

Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом

Объекты в аренде	тыс.руб.			
	На начало периода	Оборот по дебету	Оборот по кредиту	На конец периода
г. Москва, Сосенское п., Калужское 22-й км ш., 10, пом. 23, аренда помещения 215 кв. м.	3 300	6 600	6 600	3 300
г. Москва ул. Кирпичные Выемки, д.2, к.1, аренда помещения 33,2 кв. м.	601	601	601	601
Новосибирск аренда помещения 71,2 кв м ул. Игарская 54/3	627	627	627	627
г. Санкт-Петербург, 9-я пр. Января 21, аренда помещения 21,9 кв. м.		163	163	
г. Санкт-Петербург, Запорожская ул., 12, ВА, аренда помещения 371,61 кв. м.	4 576		4 576	
г. Санкт-Петербург, Обуховской Обороны 295 лит АС, аренда помещения 45 кв. м.	502		502	
г. Санкт-Петербург аренда помещения 460,7 кв м п. Петро-Славянка, ул. Софийская, д. 118, к. 3, стр. 1		5 041		5 041
Итого	9 606	13 032	13 069	9 569

Пересмотр срока полезного использования – без изменений, основания отсутствуют.

Пересмотр способа начисления амортизации – без изменений, основания отсутствуют.

6. Оценочные значения и оценочные условные обязательства

Фактов изменения сроков полезного использования основных средств, нематериальных активов в отчетном периоде не было.

Фактов изменения способов определения амортизации основных средств нематериальных активов в отчетном периоде не было.

За данный отчетный период пересмотр сроков полезного использования объектов основных средств и способа начисления амортизации объектов основных средств не выявил оснований для изменений.

Резерв под обесценение запасов не формировался. Анализ всех факторов свидетельствует об отсутствии индикаторов обесценения запасов.

Резервы по сомнительным долгам

Изменения значения резерва по сомнительным долгам - сформировано в течение года 1 662 тыс. руб., списано 8 тыс. руб., остаток на конец года 12 066 тыс. руб.

Контрагент	На начало периода	Оборот по дебету	Оборот по кредиту	На конец периода	тыс.руб.
Кузнецова Е. А. ИП	9 602			9602	
ФРУТИСТАЙЛ ООО			1 662	1 662	
ЮНИОН ООО	810	8		802	
Итого	10 412	8	1 662	12 066	

Оценочных значений, которые существенно повлияют на бухгалтерскую отчетность за будущие периоды, Общество не имеет.

Оценочные обязательства

Величина оценочного обязательства Резерв на оплату отпусков в бухгалтерском балансе составила на конец отчетного периода: 11 482 тыс. руб.

Ожидаемый срок оценочного обязательства исполнения: квартал.

Неопределенности, существующие в отношении срока исполнения и (или) величины оценочного обязательства отсутствуют.

Оценочное обязательство	На начало периода	Списано	Признано	На конец периода	тыс.руб.
Резерв на оплату отпусков	6 308	4 261	9 435	11 482	

Сумма оценочного обязательства, списанная в счет отражения затрат на оплату отпусков с учетом страховых отчислений в отчетном периоде 4 261 тыс. руб.

Общество не участвует в судебных спорах в качестве ответчика.

Общество участвует в судебных спорах в качестве ответчика истца, судебные споры и количественные характеристики указаны в разделе 15. Дебиторская задолженность. Кроме того, в отчетном периоде условных обязательств и активов нет.

7. Доходы

Состав доходов по основным видам деятельности за 2021 г. и 2020 г. представлен следующим образом:

Вид дохода	2021 год		2020 год		Темп %
	кол-во (коробки)	сумма	кол-во (коробки)	сумма	
		гр.2		гр.3	гр.2/гр.3

Оптово-розничная торговля	3 831 166	3 946 403	3 588 116	3 194 493	23,54
в том числе					
Внутренний рынок	1 661 196	1 627 882	1 112 212	986 718	64,98
Экспорт	2 169 970	2 318 521	2 474 824	2 206 727	5,07
Резкспорт			1 080	1 048	
Оказание сервисных услуг	2 523 416	100 033	2 297 661	135 438	-26,14
Оказание услуг по доставке товара из Санкт-Петербурга до Новосибирска	17 080	3 562	23 950	4 670	-23,72
Оказания комплекса услуг по дозариванию	16 306	553	23 350	792	-30,21
Стикеровка	37 221	47			
Итого		4 050 598		3 335 393	21,44

Итого выручка за 2021г. – 4 050 598 тыс. руб.

Итого выручка за 2020 г. – 3 335 393 тыс. руб.

8. Расходы

Расходы в Отчете о финансовых результатах по строкам 2120, 2210, 2220, 2340, 2350.

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат представлены в отчетном году следующим образом:

Наименование	2021 год	2020 год	Темп %
гр. 1	гр.2	гр. 3	гр.2/гр.3
Себестоимость продаж строка 2120	3 288 582	3 159 416	4,09
Управленческие расходы строка 2220	96 986	74 626	29,96
Оплата труда администрации	54 401	36 177	
Страховые взносы	11 651	8 337	
Аренда офисов	4 094	3 908	
Командировочные расходы	607	191	
Резерв предстоящей оплаты отпусков	6 560	3 582	
Не принимаемые для н/о ФОТ и страховые взносы	11 807	16 566	
Почтовые и курьерские расходы	524	621	
Права и лицензии	1 453	1 190	
Амортизация ОС	885	631	
Прочее	5 005	3 423	
Коммерческие расходы строка 2210	343 955	318 296	8,06
Досмотр	4 794	13 667	
Складские услуги	123 238	112 179	
Таможенное оформление			
Транспорт	82 317	66 167	
Резерв предстоящих отпусков	2 876	2 426	
Простой	16 948	32 684	

тыс.руб.

Страховые взносы с ФОТ	6 876	5 781	
Услуги экспедитора	61 761	53 926	
ФОТ коммерческого отдела	27 789	22 262	
Амортизация ОС	243	237	
Прочее	17 114	8 967	

Перечень прочих доходов и расходов

тыс.руб.			
Наименование	2021 год	2020 год	Темп %
гр. 1	гр.2	гр. 3	гр.2/гр.3
Проценты к получению 2320	14 772	1 921	668,98
Проценты к получению по неснижаемому остатку на расчетном счете организации	14 772	1 921	
Прочие доходы строка 2340	304 610	396 528	-23,18
Вознаграждение, связанное с количеством контейнеров, вышедших из Порта Погрузки	46 121	57 278	
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	11 515	11 475	
Курсовые разницы оплата валюте	209 216	310 966	
Претензии	27 329	16 607	
Резервы по сомнительным долгам	8		
Прочее	10 425	202	
Проценты к уплате	-21 940	-13 559	
Прочие расходы строка 2350	266 353	426 199	-37,51
Комиссия банка	12 134	12 411	
Курсовые разницы оплата в валюте	233 031	387 995	
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	1 468	5 025	
Списание некачественного товара по вине поставщика	2 621	2 453	
Прочее	17 098	18 315	

В связи с коронавирусными ограничениями (COVID-19) обменный курс USD/RUB вырос. Это привело к росту себестоимости.

9. Пояснения по расчету налога на прибыль

Способ определения величины текущего налога на прибыль применен на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете.

В Отчете о финансовых результатах за 2021г. в строке 2412 «отложенный налог на прибыль» составил 36 750 тыс. руб.

Отложенный налог на прибыль, обусловлен:

- возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде;
- признанием (списанием) отложенных налоговых активов в части убытка, перенесенного на будущее,

не использованного для уменьшения налога на прибыль в отчетном периоде, но который будет принят в целях налогообложения в последующих отчетных периодах.

Расчет отложенного налога формируется исходя из сравнения отложенного налога, рассчитанного на отчетную дату и начало года.

Состав временных разниц

по счету 09 «Отложенные налоговые активы»

	2021	2020
Нематериальные активы	12	8
Основные средства	7	
Оценочные обязательства и резервы	2 296	1 262
Расходы будущих периодов (убытки прошлых лет)	5 742	
Резервы сомнительных долгов	2 413	2 082
Убыток текущего периода		43 769
Итого	10 470	47 121

по счету 77 «Отложенные налоговые обязательства»

	2021 год	2020 год
Основные средства	302	203

Величины, объясняющие взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения, в 2021г. составили в том числе:

-налоговая ставка- 20%;

-условный расход (условный доход) по налогу на прибыль – 70 432 тыс. руб. (прибыль (убыток) до налогообложения в Отчете о финансовых результатах за 2021 г. в строке 2300 составил 352 162 тыс. руб. *20%);

-постоянный налоговый расход (доход) – 4 344 т.р. (-21 720 т. р. * 20%).

За 2020 г. Чистый убыток 212 057 тыс. руб. Непокрытый убыток 75 530 тыс. руб.

За 2021 г. Чистая прибыль 277 380 тыс. руб. Нераспределенная прибыль 201 848 тыс. руб.

Состав постоянных разниц

Наименование	2021	2020
Не принимаемые для н/о Выполнение фун. Лок. операц. подразд. по присвоению кода LEI	5	
Не принимаемые для н/о Командировочные расходы	98	
Не принимаемые для н/о Почтовые и курьерские расходы	23	
Не принимаемые для н/о суточные расходы	5	
Не принимаемые для н/о страховые взносы по командировочным расходам	1	

Не принимаемые для н/о страховые и взносы по командировочным расходам	4	
Не приним.для н/о фитосанитарная сертификация товаров (счет 44.01)		64
Не принимаемые для н/о амортизация ОС (счет 44.01)		144
Не принимаемые для н/о Командировочные расходы (счет 44.01)		262
Не принимаемые для н/о простои (счет 44.01) (Предыдущие закрытые периоды)		44
Не принимаемые для н/о Командировочные расходы (счет 26.01)		15
Не принимаемые для н/о консультационно-информационные услуги (счет 26.01)		2
Не принимаемые для н/о средства индивидуальной защиты (счет 26.01)		2
Не принимаемые для н/о Хоз. расходы (счет 26.01)		225
Не принимаемые для н/о ФОТ и страховые и взносы	11 801	16566
Не приним.для н/о фитосанитарная сертификация товаров	36	
Не принимаемые для н/о амортизация ОС	80	
Не принимаемые для н/о Ремонт техники	3	
Не принимаемые для н/о Транспорт до клиента	269,95837	
Не принимаемая для н/о аренда склада постоянная часть	3600	
Не принимаемая для н/о благотворительность	50	
Не принимаемые для н/о возмещение курсовых разниц с сумм в у.е.	29,82972	
Не принимаемые для н/о календари настенные	437	491
Комиссия банка за РКО		11
Не принимаемые для н/о независимая аудиторская проверка по МСФО	1092	1583
Не принимаемые для н/о поддельная купюра	1	5
Не принимаемые для н/о полис страхования гражданской ответственности и ответственности	856	915
Не принимаемые для н/о таможенное оформление		19
Не принимаемые для н/о проведение корпоратива		82
Не принимаемые для н/о проценты по долговым обязательствам	1052	2935
Не принимаемые для н/о консультационно-информационные услуги		686
Не принимаемые для н/о списание МПЗ сверх норм естественной убыли (недостача)	1279	330
Не принимаемые для н/о списание НДС	57	
Не принимаемые для н/о списание НДС (фитки, утилизация гнил бананов)	773	646
Не принимаемые для н/о штрафы и пени	153	441
Комиссия банка РКО	15	
Не принимаемая для н/о аренда склада постоянная часть (счет 44.01)		1800
Всего	21720	27268

10. Прочие внеоборотные активы

И Н Н 7816323658; К П П 781601001; О Г Р Н 1167847147478; О К П О 01310501 расчетный счет 40702810400101103489

в ООО "ЭЙЧ-ЭС-БИ-СИ БАНК (РР)", г. Москва к/с 30101810400000000351 БИК 044525351

	тыс.руб.	
Наименование	2020 год	2021 год
1С:Предприятие 8 ERP. Управление предприятием 2. Электронная поставка.	274,5	202,6
ABBYY PDF Transformer+ ESD лицензия	11,6	6
Office Standard 2016 SNGL OLP NL		
PROMT Professional 12 Многоязычный, Банки и финансы	5,1	
Server Standard 2016 SNGL OLP NL		
SQL CAL 2016 SNGL OLP NL UsrCAL		
Team Viewer 12 Business	7,4	
Windows Remote Desktop Services CAL 2016 User SNGL OLP NL		
Windows Server CAL 2016 User SNGL OLP NL		
WinSvrSTDCore 2016 SNGL OLP 2Lic NL CoreLic		
Архиватор WinRAR лицензия band 2 (2-9 копий) (5 шт)		
Ключ активации СБИС ОФД для обработки ФД в течение 15 месяцев		
Код активации FC-10-P0225-311-02-48 4 Year 8x5 FortiCare Contract		
Код активации FC-10-W0227-311-02-48 4 Year 8x5 FortiCare Contract		
Поддержка Fortinet FC-10-W0226-311-02-60 5 Year 8x5 FortiCare Contract	10,8	5,8
Поддержка Fortinet FortiAP-221E 5 Year 24x7 FortiCare Contract		29,4
Поддержка Fortinet FortiVoice-20E2 5 Year 24x7 FortiCare Contract		97,9
Права (неисключительные) 1С: Документооборот 8 Корпоративная		182,3
Права (неисключительные) ABBYY FineReader 15 Standart Full (Standaione) ESD лицензия	62	47,8
Права (неисключительные) ABBYY PDF Transformer+ (3-10 Per Seat) лицензия	5,5	3,7
Права (неисключительные) Microsoft Visio 2016 PROF ESD	10,5	
Права (неисключительные) PROMT Professional 18 Многоязычный	9,9	5,9
Права (неисключительные) WinRAR 5 x 2-9 лицензий	4,7	3,4
Права (неисключительные) Код активации FC-10-0060E-900-02-48 4 Year UTM Bundle (8x5 FortiCare plus N	34,8	
Права (неисключительные) ПО Microsoft Windows 10 Professional 32-bit/64-bit Russian Russia Only USB	12,8	8,3
Права (неисключительные) ПО Microsoft Windows 10 Professional Rus 64 bit	15,7	11,4
Права (неисключительные) Право использования программы ПО "КриптоАРМ Стандарт"	1,3	0,9
Программное обеспечение ABBYY PDF Transformer+Download (2 шт)		
Фискальный накопитель ФН1.1 (15 мес.)		
Код активации Extreme Software and TAC 95600-AH-AP-245X-AC-W		11,2
Код активации Extreme XIQ Pilot Saas, PWP SaaS Support XIQ-PIL-S-C-PWP		24,9
Лицензия Fortinet FVE-SCLIENT-10 License to add 10FortiVoice Softclients to FortiVoice Enterprise	22,1	17,2
Неискл. право (простая неискл. лицензия) исп-я программ. об-я СКЗИ "КриптоПро CSP" вер. 5.0 на сер-е		31,3
Поддержка FortiGate-60E 1 Year Unified Threat Protection (UTP) (IPS, Advanced Malware Protection, Ap		38,6
Поддержка Fortinet FC-10-FVE10--247-02-60 FortiVoice Enterprise-100E 5 Year 24x7 FortiCare Contract	167,6	130,3
	656,3	858,9

11. Прочие оборотные активы

	тыс. руб.	
Наименование	2020 год	2021 год
Аккаунт СБИС		
Лицензия ESET NOD32 Smart Security Business Edition Renewal for 60 user продление на 1 год		55,2
Лицензия на право использования СКЗИ "КриптоПро CSP" в составе сертификата		1,1
ПО Microsoft Windows 10 Professional 64bit Russian 1pk DSP OEI DVD. Bulk (FQC-08909-D)		
Лицензия на право использования СКЗИ "КриптоПро CSP" в составе сертификата ключа		0,8
Поддержка FortiGate-60E 1 Year Unified Threat Protection (UTP) (IPS, Advanced Malware Protection, Ap		5,3
Права (неисключительные) Microsoft Visio 2016 PROF ESD		4,9
Права (неисключительные) использования "Web-система СБИС" ЭП в течение одного года		0,2
Права (неисключительные) использования "СБИС-КЭП" в течение одного года	0,2	
Права (неисключительные) Лицензия ESET NOD32 Smart Security Business Edition newsale for 50 user		
Права (неисключительные) на программное обеспечение Microsoft Windows 10 Pro Rus		
Права (неисключительные) Код активации FC-10-0060E-900-02-48 4 Year UTM Bundle (8x5 FortiCare plus N		6,6
Права (неисключительные) Лицензия ESET NOD32 Smart Security Business Edition for 60 user		
Права (неисключительные) Поддержка конфигурации Управление производственным предприятием		3,3
Права (неисключительные) Право использования программы для ЭВМ "Диадок", модуль "ИнтеграцияПро"		
Страхование гражданской ответственности и ответственности товаропроизводителя		
Страхование гражданской ответственности и ответственности товаропроизводителя 2021-2022		926,2
Технологическое сопровождение ПП БИТ.ФИНАНС ("Управленческий учет" или "Холдинг") 12 мес	12,4	12,4
Услуга по сопровождению процесса подготовки и формирования ЭП на носителе исполнителя (Jakarta LT)		2,4
Фискальный накопитель ФН1.1 (15 мес.)	1,2	6,2
ABBYY PDF Transformer+ ESD лицензия		0,8
Office Standard 2016 SNGL OLP NL	7,6	
PROMT Professional 12 Многоязычный, Банки и финансы		0,3
Server Standard 2016 SNGL OLP NL	18,3	
SQL CAL 2016 SNGL OLP NL UsrCAL	42,6	
Team Viewer 12 Business		1,5
Windows Remote Desktop Services CAL 2016 User SNGL OLP NL	26,9	
Windows Server CAL 2016 User SNGL OLP NL	7,8	
WinSvrSTDCore 2016 SNGL OLP 2Lic NL CoreLic	45	
Архиватор WinRAR лицензия band 2 (2-9 копий) (5 шт)	0,5	
Выполнение функций Локального операц. подразделения по присвоению кода LEI		0,2
Ключ активации СБИС ОФД для обработки ФД в течение 15 месяцев	0,7	2,4
Код активации FC-10-P0225-311-02-48 4 Year 8x5 FortiCare Contract	1,7	

Код активации FC-10-W0227-311-02-48 4 Year 8x5 FortiCare Contract	3,2	
Право использования программы для ЭВМ «Контур-Фокус», по тарифному плану «Премиум+» с дополнительной		56
Программное обеспечение ABBYY PDF Transformer+Download (2 шт)	1	
"Web- система СБИС" модуль ЭО-Базовый" для сдачи отчетности по дополнительному направлению	2,3	
"Web- система СБИС" модуль ЭО-Базовый" для сдачи отчетности по дополнительному направлению		2,3
"Web- система СБИС" модуль Аккаунт	0,5	0,5
"Web- система СБИС" модуль Все о компаниях Расширенный	9,4	9,4
"Web- система СБИС" модуль Сверка		4,7
"Web- система СБИС" модуль Сверка сотрудников 50		1,4
"Web- система СБИС" модуль ЭО-Базовый" ОСНО	5,7	6,5
Лицензия ESET NOD32 Smart Security Business Edition Renewal for 60 user продление на 1 год	57,7	
Лицензия на право использования СКЗИ "КриптоПро CSP" в составе сертификата	3,3	
Права (неисключительные) Лицензия ESET NOD32 Smart Security Business Edition for 60 user	3,3	
Права (неисключительные) Право использования программы для ЭВМ "EDI.Контур", типовой модуль "Интегра	12,9	
Права (неисключительные) Право использования программы для ЭВМ "Контур.EDI", Тариф 2400	17,3	17,9
Право использования программы для ЭВМ «Диадок», модуль «ИнтеграцияПро» на 1 год	6,3	6,3
Продление FortiAnalyzer-VM Subscription License with Support 1 Year Subscription license for 5 GB/Da		47,8
Продление FortiClient-25 1 Year FortiClient ZNTA Agent EPP/ATP Subscriptions		54,6
Продление FortiGate-60E Renewal FortiCare 1 Year		28,2
Страхование гражданской ответственности и ответственности товаропроизводителя 2020-2021	544,1	
Фискальный накопитель ФН1.1 (15 мес.)	1,6	
Фискальный накопитель ФН1.1 (15 мес.) ф/н 9251440300079086		
Фискальный накопитель ФН1.1 (15 мес.) ф/н 9280440300381124		
	833,5	1265,4

12. Информация о связанных сторонах

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с юридическими и физическими лицами, которые являются связанными сторонами.

В соответствии с Законом РФ от 22 марта 1991 года №948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» и ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», выделены следующие связанные стороны:

Наименование организации/физического лица, адрес	Доля участия (иной критерий зависимости)
Участники:	
АйЭсДжи Партисипатимаатшаппий Би.Ви. (ISG Participatie-maatschappij B.V.) Компания с ограниченной ответственностью, учрежденная по законодательству Нидерландов, Нидерланды, Роттердам, 3029 AE, Макронштраат, 19	доля участия - 75%
До 14.01.2021 г. Саяпин Максим Анатольевич, ИНН 471202805100, г. Санкт-Петербург	доля участия - 25%
С 15.01.2021 г. Саяпин Вадим Анатольевич, ИНН 781139763850, г. Санкт-Петербург	доля участия - 25%

Наименование организации/физического лица, адрес	Доля участия (иной критерий зависимости)
Зависимые хозяйственные общества:	
ООО «Файффс Проперти Холдинг», г. Санкт-Петербург, ВН.ТЕР.Г. ПОСЕЛОК ПЕТРО-СЛАВЯНКА, УЛ СОФИЙСКАЯ, Д. 118, К. 3, СТР. 1, ПОМЕЩ. 80	Саяпин В.А., доля участия - 25%, ISG Participatie-maatschappij B.V., доля участия 75%
ООО «Ф Логистик», г. Санкт-Петербург, ВН.ТЕР.Г. ПОСЕЛОК ПЕТРО-СЛАВЯНКА, УЛ СОФИЙСКАЯ, Д. 118, К. 3, СТР. 1, ПОМЕЩ. 81	Саяпин В.А., доля участия - 25%, ISG Participatie-maatschappij B.V., доля участия 75%
FYFFES NEDERLAND BV (Файффс Нидерланд Би Ви), Нидерланды, Роттердам 3029AE, Маркоништраат 19	Мэри МакОлифф (Mary McAuliffe) -входит в руководящий состав до 11.08.21 года. Кристиан Бракман (Christian Braeckman) входит в руководящий состав с 12.08.2021 года
Fyffes BV (Файффс Би Ви), Нидерланды, Роттердам 3029AE, Маркоништраат 19А	Мэри МакОлифф (Mary McAuliffe) -входит в руководящий состав до 11.08.2021 года Кристиан Бракман (Christian Braeckman) входит в руководящий состав с 12.08.2021 года
J.A. Kahl Holdings GMBH & Co.KG (Джэй. Эй. Каль Холдингс ГМБХ & Ко.КГ), Германия, Гамбург 20097, Банкштрассе 28	Мэри МакОлифф (Mary McAuliffe) - входит в руководящий состав до 11.08.2021 года Кристиан Бракман (Christian Braeckman) входит в руководящий состав с 12.08.2021 года
Другие связанные стороны	
Саяпин Вадим Анатольевич, ИНН 781139763850	Генеральный директор ООО «Файффс Фрут Импортс»
Мэри МакОлифф (Mary McAuliffe)	Председатель Совета директоров ООО «Файффс Фрут Импортс» до 11.08.2021 года
Донал Пирс (Donal Pierse)	Участник Совета директоров ООО «Файффс Фрут Импортс» до 11.08.2021 года
Кристиан Бракман (Christian Braeckman)	Участник Совета директоров ООО «Файффс Фрут Импортс» с 12.08.2021 года
Торопов Кирилл Иванович	Управляющий директор ООО «Файффс Фрут Импортс». Участник Совета директоров с 12.08.2021 года
Саяпин Максим Анатольевич	Исполнительный директор ООО «Файффс Фрут Импортс». Участник Совета директоров

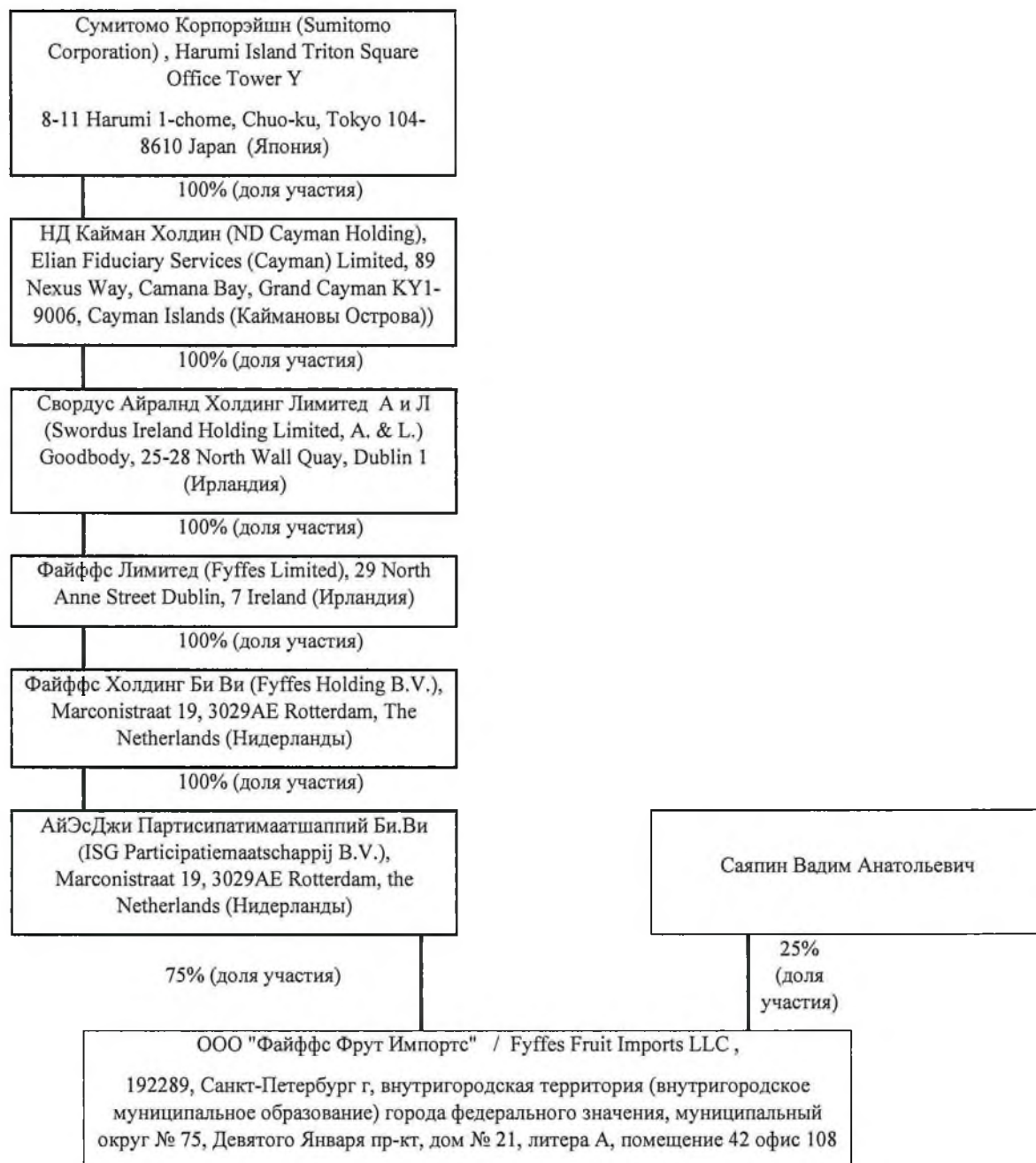
Бенефициарные владельцы общества:

ИНН 7816323658; КПП 781601001; ОГРН 1167847147478; ОКПО 01310501 расчетный счет 40702810400101103489

в ООО "ЭЙЧ-ЭС-БИ-СИ БАНК (РР)", г. Москва к/с 30101810400000000351 БИК 044525351

По данным компании Sumitomo Corporation (Japan) - публичная компания, акции которой котируются на Токийской, Нагойской и Фукуокской биржах, нет физических лиц, которые напрямую или косвенно владеют 25% или более акциями компании.

Схема владения



Операции со связанными сторонами

В отчетном году выполнение работ, оказание услуг, поставка товара осуществлялась на общих основаниях и на обычных коммерческих условиях.

Размеры доходов от выполнения работ (оказания услуг), расходов и иных операций за 2021 год составили:

тыс. руб.

Вид операций со связанными сторонами	Наименование организации/физлица	Объем операций каждого вида, доллар США (без НДС)	Объем операций каждого вида, тыс.руб (без НДС)	Из них незавершенные на конец периода, кредитор. задолженность, тыс.руб (без НДС)	Из них незавершенные на конец периода, кредитор. задолженность, долларов США (без НДС)	Из них незавершенные на конец периода, дебитор. задолженность, тыс.руб (без НДС)	Из них незавершенные на конец периода, дебитор. задолженность, долларов США (без НДС)	Условия и сроки завершения расчетов по операциям	Условия и форма расчетов
Аренда	ООО «ФЛОГИСТИК»		5 112,3	-		-	-		Безнал
Оказание услуг газации и хранения	ООО «ФЛОГИСТИК»		123 237,8	2 697,9		-	-	21.01.2022	Безнал,
Утилизация ТБО	ООО «ФЛОГИСТИК»		653,6	3,7		-	-	21.01.2022	что к дате получения счета будут переданы предусмотренные документы
Займ выданный	ООО «ФЛОГИСТИК»		23 000			153 000		11.10.2022	Безнал
Проценты начисленные	ООО «ФЛОГИСТИК»		8 232,7			2 238,2		15.01.2022	Безнал
Займ полученный	FYFFES NEDERLAND BV (Файффс Нидерланд Би Ви)	1 000	143 667	557 194,5	7 500	-	-	19.10.2022	Безнал
Проценты, начисленные по займу	FYFFES NEDERLAND BV (Файффс Нидерланд Би Ви)	297,3	22 313,9	5 621,2	75,6	-	-	15.01.2022	Безнал
Оказание услуг	Fyffes BV (Файффс Би Ви)	222,9	16 647,6	-	-	142,6	1,9	14.01.2022	Безнал
Оказание услуг	J.A. Kahl Holdings GMBH & Co.KG (Джэй. Эй. Каль Холдингс ГМБХ & Ко.КГ)	1 134,7	87 220,9	-	-	32 502	437,5	20.02.2022	Безнал
Приобретение товара (бананы)	Fyffes BV (Файффс Би Ви)	17 742,2	1 401 710,3	150 576,9	2 026,8	-	-	27.01.2022	Безнал
Приобретение товара (ананасы)	Fyffes BV (Файффс Би Ви)	614,4	46 655,3	-	-	-	-		Безнал

Вид операций со связанными сторонами	Наименование организации/физ.лица	Объем операций каждого вида, доллар США (без НДС)	Объем операций каждого вида, тыс.руб (без НДС)	Из них незавершенные на конец периода, кредитор. задолженность, тыс.руб (без НДС)	Из них незавершенные на конец периода, кредитор. задолженность, долларов США (без НДС)	Из них незавершенные на конец периода, дебитор. задолженность, тыс.руб (без НДС)	Из них незавершенные на конец периода, дебитор. задолженность, долларов США (без НДС)	Условия и сроки завершения расчетов по операциям	Условия и форма расчетов
Претензии по качеству товара	Fyffes BV (Файффс Би Ви)	112,1	8 257,6	-	-	-	-		Безнал

Сведения о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу в отчетном периоде представлены следующим образом:

тыс. руб.

Основной управленческий персонал	Сведения о размерах вознаграждений		
	краткосрочные вознаграждения в рублях	долгосрочные вознаграждения в рублях	вознаграждения по окончании трудовой деятельности; в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и др.):
Руководители	57 475	-	-
В т.ч. НДФЛ	6 774		
страховые взносы	8 864		
Заместители руководителей	3 490	-	-
В т.ч. НДФЛ	349		
страховые взносы	788		
Члены коллегиального исполнительного органа		-	-
Члены совета директоров (наблюдательного совета) или иного коллегиального органа управления организации	17 616	-	-
В т.ч. НДФЛ	2073		
страховые взносы	2 691		
Должностные лица, наделенные полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля	-	-	-

13. Займы и кредиты

На 01.01.2021 г. Обществом получена сумма процентного займа от компании FYFFES NEDERLAND BV (Файффс Нидерландс Би Ви) по договору № б/н от 01.10.2018 г. составила 6 500 тыс. долларов США/ в рублях РФ 480 192 тыс. руб.

В течение 2021 года Обществом было получено 1 000 тыс. долларов США в рублях РФ 143 670 тыс. руб. и отнесено в бухгалтерском учете на счет 67.23 «Долгосрочные займы (в валюте)». Срок погашения – 19.10.2022 г.

31.12.2021 г. Общество перевело сумму задолженности процентного займа в размере 7 500 тыс. долларов США/557 195 тыс. руб. в Краткосрочные займы и отразило в бухгалтерском учете на счете 66.23 «Краткосрочные займы (в валюте)»

Общая сумма по договору займа №б/н от 01.10.2018 г., составляет 7 500 тыс. долларов США, вся сумма полностью получена. Процентная ставка составляет по договору займа №б/н от 01.10.2018 г., 4 (четыре) % годовых.

В течение 2021 года было начислено процентов 297, 3 тыс. долларов США, в валюте РФ 21 940,3 тыс. руб. и отнесены в бухгалтерском учете на счет 91.02 «Прочие расходы».

14. Финансовые вложения

На начало отчетного периода сумма финансовых вложений составила 160 000 тыс. руб.

20.09.2021 года было заключено Дополнительное соглашение №1 к Договору займа денежных средств от 27 октября 2020 года с ООО «Ф Логистик» на общую сумму 200 000 тыс. руб. По условиям Дополнительного соглашения % ставка не изменилась и составила 5 (пять) % годовых. Срок возврата денежных средств 11.10.2022 г.

Первый перевод денежных средств по Дополнительному соглашению №1 от 20.09.2021 г. состоялся 23.09.2021 г., в размере 10 000 тыс. руб.

В течение октября 2021 года была переведена сумма в размере 5 200 тыс. руб. В ноябре 2021 года была переведена сумма в размере 7 800 тыс. руб.

29 декабря 2021 года был возвращён займ ООО «Ф Логистик» в размере 30 000 тыс. руб.

Вышеуказанные суммы, переведенные по Дополнительному соглашению №1 от 20.09.2021 г. и возвращённые, были отнесены в бухгалтерском учете на счет 58.03 «Предоставленные займы».

На 31.12.2021 года сумма займа ООО «Ф Логистик» составила 153 тыс. руб.

Текущая рыночная стоимость и оценка по дисконтированной стоимости по данному финансовому вложению не определяется.

За 2021 г. было начислено процентов 8 232,7 тыс. руб. и отнесены в бухгалтерском учете на счет 91.01 «Прочие доходы».

15. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность на 31.12.2021г. и 31.12.2020г. составила соответственно 385 477 тыс. руб. и 459 310 тыс. руб. (подробнее информация представлена в табличной форме Пояснений раздел 5.1 бухгалтерской отчетности).

Сумма просроченной дебиторской задолженности на конец 2021 года составила:

- ИП Кузнецова Е. А. 9 602 тыс. руб.

21 января 2019 года Определением Арбитражного суда города Санкт-Петербурга и Ленинградской области исковое заявление Общества (Истца) принято к производству (Дело № А56-3847/2019)

25 апреля 2019 года Индивидуальный предприниматель Кузнецова Елена Анатольевна обратилась в арбитражный суд Оренбургской области с заявлением о признании её несостоятельной (банкротом) в связи с образовавшейся задолженностью на общую сумму 148 063 тыс. руб. (Дело № А47-5423/2019)

23.07.2020 г. был представлен Отчет финансового управляющего ИП Кузнецова Е. А. о результатах проведения реализации имущества должника.

31.07.2020 был создан в полном объеме резерв по сомнительным долгам и отнесен в бухгалтерском учете на счет 63 «Резервы по сомнительным долгам».

В течение 2021 года была Процедура реализации имущества Должника в процессе банкротства.

31.01.2022 г. Определением Арбитражного суда Оренбургской области вынесено Решение о завершение процедуры реализации имущества должника ИП Кузнецовой Е.А. и освобождения Должника от обязательства (Дело № А47-5423/2019)

- ООО «ЮНИОН» 810 тыс. руб.

01 августа 2019 года Определением Арбитражного суда Санкт-Петербурга и Ленинградской области Исковое заявление принято к производству (Дело № А56-86777/2019)

16 августа 2019 года было подано Заявление об утверждении мирового соглашения

08 сентября 2020 года исполнительное производство 174421/19/78005-ИП в отношении ООО «Юнион» было окончено в связи с тем, что невозможно установить местонахождение должника, его имущества либо получить сведения о наличии принадлежащих ему денежных средств и иных ценностей, находящихся на счетах, во вкладах или на хранении в кредитных организациях.

30 сентября 2020 года был создан резерв по сомнительным долгам и отнесен в бухгалтерском учете на счет 63 «Резервы по сомнительным долгам».

- Гладилина Елена Леонидовна 810 тыс. руб. (поручитель ООО «Юнион»)

13 ноября 2019 года Фрунзенский районный суд г. Санкт-Петербурга Исковое заявление принял к производству (Дело № 2-1730/2020).

15 июня 2020 года Решением Фрунзенского районного суда г. Санкт-Петербурга Исковые требования удовлетворить.

28 сентября 2020 года открыто Исполнительное производство №89791/20/78014-ИП.

26 марта 2021 года – Должник умер

16 декабря 2021 года Петроградским РОСП УФССП РФ по городу Санкт-Петербургу предоставлено Постановление №78014/21/555081, в котором указал, что в отношении имущества Должника открыто наследственное дело № 45/2021 нотариусом Величко Светланой Юрьевной

- ООО «ФРУТИСТАЙЛ» 1 661,6 тыс. руб.

09 января 2020 года Определением Арбитражного суда города Санкт-Петербурга и Ленинградской области исковое заявление Общества (Истца) принято к производству (Дело № А-56-136251/2019)

04 февраля 2020 года заключено Мировое соглашение и направлено на утверждение в суд. Мировое соглашение в течение 2020 года не выполнялось должником.

04 ноября 2020 года открыто Исполнительное производство № 94129/20/61034-ИП УФССП России по Ростовской области.

12 декабря 2021 года закрыто исполнительное производство вследствие невозможности его исполнения на основании акта о наличии обстоятельств, в соответствии с которым исполнительный документ возвращается взыскателю Аксайский РОСП УФССП РФ по Ростовской области п/п №138343/20/77024-ИП от 10.11.2020 г.

- Зубова Наталья Евгеньевна 1 661.6 тыс. руб. (поручитель ООО «ФРУТИСТАЙЛ»)

23 января 2020 года Фрунзенский районный суд г. Санкт-Петербурга Исковое заявление принял к производству (Дело № 2-2792/2020).

16 сентября 2020 года Решением Фрунзенского районного суда г. Санкт-Петербурга Исковые требования удовлетворить частично.

18 февраля 2021 года открыто Исполнительное производство №21090/21/61932-ИП

16. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность на 31.12.2021 г. и 31.12.2020г. составила соответственно 210 760 тыс. руб. и 423 546 тыс. руб. (подробнее информация представлена в табличной форме Пояснений раздел 5.3 бухгалтерской отчетности).

17. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям

Номер и дата поступления	тыс.руб.
	31.12.2021
Декларация на товары: 10216170/231221/0378898/1, 10216170/231221/0378958/1, 10216170/281221/0384338/1.	4 009
Поступление товара: Товарная накладная №424277 от 12.05.2021 г., счет-фактура №RAFG-ОП345 от 12.05.2021 г.	57
Итого	4 066

В соответствии с пунктом 1.1 статьи 172 Налогового кодекса Российской Федерации выше указанные налоговые вычеты могут быть заявлены Обществом в следующих налоговых периодах в пределах трех лет после принятия на учет товаров, ввезенных на территорию Российской Федерации.

18. Информация о движении денежных средств

Денежные потоки организации отражаются в отчете о движении денежных средств с подразделением на денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций.

На 31.12.2021 г. организацией были размещены денежные эквиваленты в виде депозитов до востребования в тыс. руб. на сумму 343 900.

На 31.12.2020 г. организацией были размещены денежные эквиваленты в виде депозитов до востребования в тыс. руб. на сумму 47 500.

У Общества нет открытых кредитных линий, нет овердрафтов.

Подробная информация о движении денежных средств в организации представлена в форме 0710005.

19. Чистые активы

Показатель	Значение показателя		
	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021
1	3	4	5
Чистые активы	301 838	89 780	367 158
Уставный капитал	165 310	165 310	165 310
Превышение чистых активов над уставным капиталом (стр.1-стр.2)	136 528	-75 530	201 848

В 2021 году Обществом получена прибыль – 277 380 тыс. руб., что явилось причиной повышения чистых активов, они положительны и больше уставного капитала на 122,1 %

20. Обеспечение обязательств

При заключении договора купли-продажи фруктов и овощей с покупателем, обязательным условием является заключение договора поручительства с третьим лицом, что отражается на счете 008 «Обеспечения обязательств и платежей полученные». Более подробная информация раскрыта в табличной форме Пояснений раздел 8. «Обеспечение обязательств» бухгалтерской отчетности.

21. Информации о рисках хозяйственной деятельности организации

1. Финансовые риски:

1.1. Рыночные риски:

- в части изменения цен (на товары) - Общество занимает соответствующие позиции в регионе в своем ценовом сегменте и поддерживает их на уровне рыночных показателей;
- в части изменения процентных ставок - оцениваются, как средние, по процентным ставкам по займу, полученному от компании FYFFES NEDERLAND BV (Файффс Нидерланд Би Ви);
- в части изменения курсов иностранных валют - зона высокого риска, т.к. имеются обязательства по оплате полученного товара от импортеров и полученного займа в долларах США.

1.2. Кредитные риски:

- не связаны с возможными неблагоприятными для Общества последствиями по предоставленным им заемным средствам

- #### 1.3. Риски ликвидности, связанные с возможностями своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства (кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам) - оцениваются как высокие.

2. Правовые риски:

- 2.1. связанные с изменением валютного регулирования - могут быть зоной риска, т.к. на балансе Общества имеются валютные обязательства (доллар США);
- 2.2. связанные с изменением таможенного регулирования - оцениваются, как низкие, с учетом практической деятельности Общества за соответствующий период.
3. Страновые (региональные) риски:
 - 3.1. связанные с политической ситуацией (военные конфликты, введение чрезвычайного положения) - оцениваются как высокие, но равные с предприятиями-конкурентами в своем рыночном сегменте на территории РФ;
 - 3.2. экономической ситуацией (забастовки, экономические санкции, финансовый кризис из-за падения нефтяных цен);

24.02.2022 объявлено о начале специальной военной операции России на Украине, в связи с чем ситуация на финансовых рынках существенно ухудшилась. В настоящий момент руководством Общества производится мониторинг возможного воздействия событий, связанных с внешнеполитической ситуацией, риски оцениваются как высокие.
 - 3.3. связанные с географическими особенностями в стране (странах) и регионе (регионах), в которых организация осуществляет обычную деятельность и (или) зарегистрирована в качестве налогоплательщика - высокие, т.к. Общество осуществляет импортные операции, связанные с закупкой и доставкой продовольственных товаров.
4. Репутационные риски (уменьшение числа заказчиков (клиентов) организации вследствие негативного представления о качестве реализуемой ею продукции, работ, услуг, соблюдении сроков поставок продукции, выполнения работ, оказания услуг, участия в ценовом сговоре и т.п.) - оцениваются, как низкие.
5. Информация о других видах потенциально существенных рисков отсутствует.

22. События после отчетной даты

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год - 24.02.2022г. начало специальной военной операции России на Украине.

23. Непрерывность деятельности

Общество не имеет никаких планов прекращения деятельности Общества, а также других планов или намерений, которые могут привести к возникновению избыточного количества или устареванию запасов; отражение в учете стоимости запасов соответствует существующим требованиям.

Общество планирует продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

24.02.2022 объявлено о начале специальной военной операции России на Украине, в связи с чем ситуация на финансовых рынках является нестабильной. По состоянию на дату подписания отчётности риски, вызванные воздействием событий на финансово- хозяйственную деятельность Общества, связанных с внешнеполитической ситуацией, оцениваются как высокие.

Следует отметить, что указанные негативные события (факторы) и условия, которые в настоящее время имеют влияние на соблюдение Обществом принципа непрерывности деятельности, могут повлечь приостановку деятельности, в связи с наложенными экономическими санкциями странами ЕС и США, и как следствие, полный отказ перевозчика по доставке товара на территорию РФ в порт Санкт-Петербург и соответственно существенное сокращение получаемой Обществом выручки.

Таким образом, указанные обстоятельства указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно и выполнять свои текущие обязательства в ходе обычной деятельности. В настоящее время руководство Общества проводит оценку влияния указанных событий на его деятельность для выработки комплекса мер, обеспечивающих соблюдение принципа непрерывной деятельности в дальнейшем, в том числе поиск альтернативных путей поставки импортной продукции из Эквадора, Коста-Рики и Колумбии.

24. Влияние событий и условий COVID-19

Основной вид деятельности Общества по оптовой торговле свежими овощами, фруктами и орехами не относится к отраслям экономики, определенным как наиболее пострадавшие в условиях ухудшения ситуации в результате распространения новой вирусной инфекции (коронавирус COVID-19). Ограничительные меры, связанные с COVID-19, оказали влияния на деятельность ООО «Файффс Фрут Импортс» в 2021 году, при этом организация смогла получить прибыль с обусловленным влиянием событий и условий COVID-19 и увеличением курса доллара.

Общество имеет достаточное количество ликвидных средств, чтобы рассчитываться по своим обязательствам в разумные сроки. Количество денежных средств на счетах ООО «Файффс Фрут Импортс» более, чем в два раза превышает имеющуюся у Общества кредиторскую задолженность.

Общество не имеет планов по получению отсрочки или реструктуризации имеющейся кредиторской задолженности.

Генеральный директор

Саяпин В.А.

30.03.2022 г.

