



## **ПОЯСНЕНИЯ к бухгалтерской отчетности за 2021 год.**

### **1. Сведения об организации**

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ПЕТРО-ФРИГО ЮНАЙТЕД ИМПОРТ ПАРТНЕРС».

Сокращенное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ПЕТРО-ФРИГО ЮИП».

Учредители:

- ЗАО «А.О.Непекс», юридическое лицо по законодательству Нидерландов – 95% уставного капитала;
- Гражданка РФ Братчук Е.И.- 5% уставного капитала.

Зарегистрировано 24.07.2001 г. Свидетельство о регистрации в ЕГРЮЛ № 156250.  
ОГРН 1024702183220.

Местонахождение (адрес): Российская Федерация, 188508, Ленинградская область, м.р-н Ломоносовский, г.п. Виллозское, тер. Северная часть промзоны Горелово, Волхонское шоссе, дом 11, пом.4, офис 401.

Среднесписочная численность работников за отчетный период – 31 человек.

Единоличным исполнительным органом Общества является генеральный директор, действующий на основании Устава.

Уставом Общества предусмотрен Совет директоров.

### **2. Информация по связанным сторонам**

Аффилированные лица:

По состоянию на 31.12.2021 г. ЗАО «Непекс» имеет не погашенную задолженность перед ООО «Петро-Фриго ЮИП» в сумме 494,7 тыс. рублей.

### **3. Основные показатели деятельности**

В 2021 году выручка от реализации товаров (работ, услуг) составила 109 271 тыс. рублей (без учета НДС), в том числе:

- от услуг по хранению – 77 991 тыс. рублей;
- от сдачи имущества в аренду – 3 620 рублей;
- торговля мясопродуктами – 27 080 тыс. рублей;

- прочие доходы – 580 тыс. рублей.

Себестоимость продаж за 2021 год составила 60 722 тыс. рублей, в том числе:

- покупная стоимость товаров – 24 205 тыс. рублей;
- амортизация – 6 899 тыс. рублей;
- заработная плата – 11 355 тыс. рублей;
- страховые взносы – 3 441 тыс. рублей;
- материальные расходы – 10 383 тыс. рублей;
- прочие расходы – 4 439 тыс. рублей.

Коммерческие расходы в 2021 году составили – 3 233 тыс. рублей.

Управленческие расходы за 2021 год составили – 39 633 тыс. рублей, в том числе:

- амортизация – 2 442 тыс. рублей;
- заработная плата – 11 122 тыс. рублей;
- страховые взносы – 2 578 тыс. рублей;
- материальные расходы - 14 117 тыс. рублей;
- прочие – 9 374 тыс. рублей.

Прочие доходы в сумме 35 530 тыс. рублей, полученные в 2021 году, включают в себя:

- курсовые разницы от переоценки валютных обязательств и денежных средств в иностранной валюте и условных единицах – 1 598 тыс. рублей;
- доходы, связанные с продажей валюты – 20 158 тыс. рублей;
- доходы, связанные с реализацией прочего имущества – 13 737 тыс. рублей;
- прочие доходы – 37 тыс. рублей;

Прочие расходы за 2021 год составили 24 921 тыс. рублей, в том числе:

- услуги банков – 543 тыс. рублей;
- отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса – 19 тыс. рублей;
- курсовые разницы от переоценки валютных обязательств и денежных средств в иностранной валюте и условных единицах – 1 234 тыс. рублей;
- расходы, связанные с продажей (покупкой) валюты – 20 235 тыс. рублей;
- расходы, связанные с реализацией прочего имущества – 1 670 тыс. рублей;
- налог на имущество – 839 тыс. рублей;
- налог на землю – 164 тыс. рублей;
- транспортный налог – 16 тыс. рублей;
- прочие расходы – 201 тыс. рублей.

## 4. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		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.	37	(31)	-	-	(4)	-	-	-	-	37	(34)
	5110	за 2020 г.	37	(27)	-	-	(4)	-	-	-	-	37	(31)
Прочие нематериальные активы	5101	за 2021 г.	37	(31)	-	-	(4)	-	-	-	-	37	(34)
	5111	за 2020 г.	37	(27)	-	-	(4)	-	-	-	-	37	(31)

## 5. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	накоплено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021 г.	118 400	(71 906)	1 515	(2 761)	1 170	(9 361)	-	-	-	117 153	(80 097)
	5210	за 2020 г.	115 736	(62 606)	2 663	-	-	(9 300)	-	-	-	118 400	(71 906)

Амортизация начисляется линейным методом, как в налоговом, так и в бухгалтерском учете. Срок полезного использования определяется по нормам, утвержденным Постановлением Правительства РФ от 01.01.02 № 1. Объекты стоимостью менее 40 000 рублей за единицу списываются в затраты на производство по мере отпуска их в эксплуатацию.

## 6. 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.	5 242	1 515	-	(1 515)	5 242
	5250	за 2020 г.	5 792	2 113	-	(2 663)	5 242

## 7. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			балансовая стоимость	величина резерва под снижение стоимости	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	балансовая стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
					поступления и затраты	себе-стоимость					резерв под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2021 г.	17 798	-	76 955	(82 285)	-	-	X	12 468	-
	5420	за 2020 г.	22 072	-	213 097	(217 371)	-	-	X	17 798	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021 г.	4 553	-	15 434	(16 002)	-	-	-	3 986	-
	5421	за 2020 г.	1 511	-	25 006	(21 964)	-	-	14 337	4 553	-
Готовая продукция	5402	за 2021 г.	-	-	2 329	-	-	-	-	2 329	-
	5422	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021 г.	13 244	-	17 113	(24 205)	-	-	36 760	6 153	-
	5423	за 2020 г.	20 561	-	140 562	(147 879)	-	-	270 302	13 244	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021 г.	-	-	38 846	(38 846)	-	-	-	-	-
	5425	за 2020 г.	-	-	22 716	(22 716)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021 г.	-	-	3 233	(3 233)	-	-	-	-	-
	5426	за 2020 г.	-	-	24 813	(24 813)	-	-	-	-	-

Дебиторская задолженность по состоянию на 01.01.2021 г. по строке 1230 баланса составила 49 426 тыс. рублей, в том числе:

- задолженность покупателей – 34 832 тыс. рублей;
- задолженность по авансам выданным – 7 247 тыс. рублей;
- прочие дебиторы – 7 347 тыс. рублей.

Кредиторская задолженность по состоянию на 01.01.2021 г. по строке 1520 баланса на сумму 25 898 тыс. рублей состоит из:

- задолженности перед поставщиками – 21 814 тыс. рублей;
- задолженности по авансам полученным – 103 тыс. рублей;
- задолженности перед бюджетом – 677 тыс. рублей;
- задолженность по дивидендам – 3 000 тыс.руб.;
- перед прочими кредиторами – 304 тыс. рублей.

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2021 г. по строке 1230 баланса составила 27 345 тыс. рублей, в том числе:

- задолженность покупателей – 22 170 тыс. рублей;
- задолженность по авансам выданным – 3 246 тыс. рублей;
- прочие дебиторы – 1 929 тыс. рублей.

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2021 г. по строке 1520 баланса на сумму 13 663 тыс. рублей состоит из:

- задолженности перед поставщиками – 8 248 тыс. рублей;
- задолженности по авансам полученным – 124 тыс. рублей;
- задолженности перед бюджетом – 3 771 тыс. рублей;
- задолженности перед внебюджетными фондами – 516 тыс. рублей;
- перед прочими кредиторами – 1 004 тыс. рублей.

Информация об условных фактах хозяйственной деятельности по состоянию на 31.12.2021 г. отсутствует. События после отчетной даты отсутствуют.

Генеральный директор  
ООО «Петро-Фриго ЮИП»



С.В. Братчук