

## **Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «ПРАВВКУС» за 2020 год**

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «ПРАВВКУС» (далее также «Общество») за 2020 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации. Все суммы представлены в тыс. рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

### **1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ**

1.1. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ПРАВВКУС»

Сокращенное наименование: ООО «ПРАВВКУС»

ИНН 5003128872 КПП 500301001 зарегистрировано **04 июля 2018 года**, внесено в ЕГРЮЛ за номером **1185027013710** и действует в соответствии с ГК РФ и Федеральным законом от 8 февраля 1998 года № 14-ФЗ.

Местонахождение организации: **142703, Московская область, Ленинский район,  
город Видное, Советский проезд, дом 4, помещение 37, офис 6**

(юридический адрес)

Учредителями организации являются физические лица РФ: Головченко Алексей Михайлович (доля в уставном капитале Общества 40%), Маркова Маргарита Валерьевна (доля в уставном капитале Общества 40%), Жижко Любовь Викторовна (доля в уставном капитале 20%). Уставный капитал составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей. Состав учредителей в отчетном периоде не менялся. Исполнительным органом Общества является Генеральный директор: Головченко Алексей Михайлович.

1.2. Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

1.3. Организация по состоянию на 31.12.2020 г. имеет следующие обособленные подразделения, зарегистрированные по адресам:

1.3.1. Склад Москва - Новохохловская ООО "ПРАВВКУС", зарегистрированное по адресу 109052, Москва г, Новохохловская ул, дом № 14, строение 1

1.4. Организационно ООО «ПРАВВКУС» состоит из следующих отделов и служб:

- Администрация;
- Администрация ОП Новохохловская;
- Бухгалтерия;
- Отдел товародвижения;
- Отдел тех. и информационного обеспечения;

1.5. Среднесписочная численность работников в отчетном периоде 2020 год составляла 10 человек (2019-10 человек)

1.6. Основным видом деятельности Общества [п. 31 ПБУ 4/99] на основании анализа структуры продаж 2020 года является торговля оптовая рыбой, ракообразными и моллюсками, консервами и пресервами из рыбы и морепродуктов (код 46.38.1).

1.7. Чрезвычайные события, условные факты хозяйственной деятельности и события после отчетной даты, которые могли бы повлиять на финансовый результат отчетного и следующего периода на стоимость имущества и обязательств организации, размер ее капитала не имели места в условиях деятельности Общества.

1.8. Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в РФ нет.

1.9. В 2020 году Общество арендовала следующие нежилые помещения:

- ООО «Вектор» Договор 23А/20 от 15.05.2020 г арендуемая площадь составляет 659,30 кв.м. по адресу: г. Москва, ул. Новохоловская, д.14, стр.1
  - НАО «Стройрегион» Договор субаренды нежилых помещений № 515 от 29.11.2019 г арендуемая площадь составляет 107,31 кв.м по адресу: г. Москва, ул.Новодмитровская, д.2, стр.2
  - ООО «Резидент» Договор субаренды нежилого помещения № 6 от 06.07.2018 г арендуемая площадь составляет 6,0 кв.м по адресу: Московская обл., Ленинский район, г. Видное, ул. Советский проезд, д.4, помещение №37, оф.6
- 1.10 Общество в 2019-2020 гг. не осуществляла деятельности, подлежащей лицензированию

## **2. Учетная политика организации**

### ***Общие положения***

-Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом №402-ФЗ от 06.12.2011. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г., а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

-Бухгалтерский учет ведется структурным подразделением (бухгалтерией), возглавляемым главным бухгалтером (на 31.12.2020 Зельцер Марина Михайловна).

-Для ведения бухгалтерского учета Общество принимает автоматизированную форму учета с использованием бухгалтерской программы «1С» версия 8.3. Принятая механизированная система бухгалтерского учета основывается на едином, взаимосвязанном технологическом процессе обработки документации по всем разделам учета.

-Основанием для записей в регистрах бухгалтерского учета являются первичные документы, а также расчеты бухгалтерии

### ***2.1. Учётная политика для целей бухгалтерского учёта***

2.1.1. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утверждённой Постановлением Правительства РФ от 01 января 2002г. №1.

2.1.2. Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом.

2.1.3. Объекты средств труда со сроком службы, превышающим 12 месяцев, включаются в состав МПЗ и учитываются в составе материалов, если их первоначальная стоимость не превышает 40 000 рублей.

2.1.4. Переоценка объектов основных средств не проводится.

2.1.5. При списании товаров их оценка производится по себестоимости первых по времени приобретения (способ ФИФО).

2.1.6. При отпуске материалов в производство их оценка производится по себестоимости каждой единицы.

2.1.7. Организация признает существенной сумму, отношение которой к общему итогу активов (или пассивов) баланса составляет не менее 20 процентов.

2.1.8. Резерв по сомнительным долгам создается исходя из дебиторской задолженности, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Организация создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации (приказ Минфина РФ от 24.12.2010 N 186н) в порядке, предусмотренной Учетной политикой Общества на основании качественного анализа структуры дебиторской задолженности на конец каждого отчетного периода. Величина резерва по сомнительным долгам определяется отдельно по каждому контрагенту, договору и обязательству

2.1.9. Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом

изготовления признается в бухгалтерском учете по завершении выполнения работ, оказания услуг, изготовления продукции (п. 13 ПБУ 9/99).

2.1.10 Расходы на продажу списываются полностью в дебет счета 90 «Продажи» в отчетном периоде (Инструкция по применению Плана счетов (пояснения к счету 44 «Расходы на продажу»).

2.1.11 Коммерческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п. 9 ПБУ 10/99, Инструкция по применению Плана счетов, пояснения к счету 44 «Расходы на продажу»).

2.1.12 Затраты отчетного периода подразделяются на производственные (условно-переменные) и периодические (условно-постоянные). Условно-постоянные расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», в конце отчетного периода в полной сумме списываются в дебет счета 90 «Продажи» (п. 9 ПБУ 10/99; Инструкция по применению Плана счетов (пояснения к счету 26 «Общехозяйственные расходы»). В случае отсутствия выручки от продаж условно-постоянные расходы в конце отчетного периода в полной сумме списываются в дебет счета 91 «Прочие доходы и расходы» и учитываются в составе прочих расходов.

2.1.13 Все расходы по займам признаются прочими расходами (отражаются на счете 91 «Прочие доходы и расходы») (п. 7 ПБУ 15/2008), за исключением процентов, включаемых в стоимость инвестиционного актива. Дополнительные расходы по займам (кредитам) учитываются одновременно в периоде, к которому они относятся (п.6 ПБУ 15/2008).

## **2.2. Учетная политика для целей налогового учёта**

2.2.1. В целях признания доходов и расходов при расчёте налога на прибыль организация использует метод «начисления».

2.2.2. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утверждённой Постановлением Правительства РФ от 01 января 2002г. №1

2.2.3. Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом.

2.2.4. При списании товаров их оценка производится по себестоимости первых по времени приобретения (способ ФИФО).

2.2.5. Организация не создаёт резервы по сомнительным долгам и предстоящим расходам и платежам.

## **2.3. Изменения в учетной политике**

2.3.1. Учетная политика на 2020 год утверждена Приказом №№ 24/12/19/1 от 24 декабря 2019 года. Существенных изменений в Учетную политику не вносилось.

## **3. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЙ АКТИВЫ**

По состоянию на 31.12.2020 г. в составе нематериальных активов учтены вложения в регистрацию товарных знаков и интернет-сайта Общества на общую сумму 127,03 тыс. руб. Наличие и движение вложений в нематериальные активы представлены в таблице 1.5 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

## **4. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА**

4.1. Движение и наличие основных средств и доходных вложений в материальные ценности и соответствующего накопленного износа представлено в Таблице 2.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

4.2. Остаточная стоимость основных средств в Обществе по состоянию на 31 декабря 2020 года составила 0 тыс. руб. (31 декабря 2019 года – 59,32 тыс. руб., 31 декабря 2018 года – 1028,53 тыс. руб.).

4.3. группы учета ОС

срок полезного использования

Машины и оборудование (кроме офисных)

от 2 лет до 6 лет

4.4. В течение отчетного периода Общество не принимало на баланс и не вводило в эксплуатацию основные средства

4.5. Объектов основных средств, полученных в аренду в течение отчетного периода, Общество не имело.

4.6. По состоянию на 31 декабря 2020 года основные средства ООО «ПРАВВКУС» изношены на 100%

## 5. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

5.1. Информация о наличии и движении финансовых вложений в отчетном периоде представлена в Таблице 3.1 «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах».

5.2. По состоянию на 31 декабря 2020 года долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения в Обществе отсутствовали.

### Предоставленные займы

По состоянию на 31 декабря 2017 года предоставленные займы в Обществе отсутствуют.

## 6. ЗАПАСЫ

6.1. Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Таблице 4.1 «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах».

6.2. По состоянию на 31 декабря 2020 года сумма запасов составила 82 042 тыс. руб. (31 декабря 2019 года: 33 912 тыс. руб.; 31 декабря 2018 года: 21 227 тыс. руб.).

## 7. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

7.1. Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 5.1. «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах».

7.2. По состоянию на 31 декабря 2020 года сумма дебиторской задолженности составила 20 329 тыс. рублей. (31 декабря 2019 г. -41 731 тыс. рублей, 31 декабря 2018 г 12 391 тыс. рублей).

7.3. Основными дебиторами являются:

-Поставщики товара по импортным контрактам за счет полученных ими предоплат под будущие поставки продуктов питания, сумма составляет 9 769,65 тыс. руб.

-Покупатели товаров, которые реализует Общество, сумма составляет 7 592, 77 тыс. рублей.

7.4. Крупные дебиторы:

-ООО «ЗОЛОТАЯ РЫБКА» ИНН7730236932 1 777,33 тыс. руб.

- PESCA MAREE IMPORT-EXPORT (Марокко) – 9695,99 тыс. руб.

7.5. Сомнительная задолженность по данным дебиторам отсутствует.

## 8. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежные средства Общества по состоянию на 31 декабря 2020 года составляют 8 012,83 тыс. руб. Движение денежных средств ООО «ПРАВВКУС» за 2020 год в обобщенном виде можно представить в виде таблицы.

Показатели	Сумма, тыс. руб.
<b>Остаток денежных средств на 01.01.20</b>	<b>1 187</b>
<b>Поступление - всего:</b>	<b>423 296</b>
в том числе от продажи продукции, товаров, работ, услуг	344 797

получение кредитов и займов	56 000
<b>Курсовая разница свернуто + доход, - расход</b>	<b>-308</b>
<b>Платежи - всего:</b>	<b>416 162</b>
в том числе оплата поставщикам за сырье, материалы, работы, услуги с учетом влияния курсовых разниц	340 542
в связи с оплатой труда работников	9 448
выплатой дивидендов	0
процентов по долговым обязательствам	3 076
налога на прибыль	5 183
прочие платежи	7 437
Погашение кредитов и займов	55 499
<b>Остаток денежных средств на 31.12.20</b>	<b>8 013</b>

## 9. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

На 31 декабря 2020, 2019 и 2018 годов уставный капитал Общества составлял 10 тыс. рублей. На 31 декабря 2020 года, 31 декабря 2019 года, 31 декабря 2018 года в Обществе было 3 (три) участника: Головченко Алексей Михайлович (доля в уставном капитале Общества 40%), Маркова Маргарита Валерьевна (доля в уставном капитале Общества 40%), Жижко Любовь Викторовна (доля в уставном капитале 20%)

## 10. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

Заемные средства за период 2018-2020 гг. включали:

	2020 г.		2019 г.		2018 г.	
	Кратко-срочные заемные средства	Долго-срочные заемные средства	Кратко-срочные заемные средства	Долго-срочные заемные средства	Кратко-срочные заемные средства	Долго-срочные заемные средства
Займы	16 000,00	0,00	5 499,00	0,00	0,00	0,00
КРЕДИТЫ	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
<b>Итого заемные средства</b>	<b>16 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15 499,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Краткосрочные заемные средства

Заемные средства по состоянию на 31 декабря 2020 года имели следующую структуру.

Займодавец ООО «ЭМИКС» (ИНН 5003114686) 16 000 тыс. рублей из них: краткосрочные 16 000 тыс. руб.;

Срок погашения долгосрочных займов 22.04.2021 г.

## 11. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

11.1. Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице 5.3 «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах».

11.2. Основными кредиторами являются:

- Аванс покупателю с НДС ООО «ОКЕАНИКА ГРУПП» ИНН 9729281282- 11 391,20 тыс. руб.;
- Аванс покупателю с НДС ООО "НЕПТУН ЭКСПРЕСС" ИНН 7730654626- 7 731,45 тыс. руб.;
- Задолженность перед поставщиком за товары ФГУП "ТОРГОВЫЙ ДОМ "КРЕМЛЕВСКИЙ" ИНН 7703258101 23 451,59 тыс. руб.;
- Задолженность перед поставщиком за товары ООО "ЛОТУСФУД" ИНН 5003127942 14 907,61 тыс. руб.

11.3. По состоянию на 31 декабря 2020 года, 31 декабря 2019 и 31 декабря 2018 годов Общество не имело просроченных обязательств по кредиторской задолженности.

## 12. Раскрытие информации по доходам и расходам ОБЩЕСТВА

12.1. Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) (ПБУ 9/99), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также управленческих расходах за 2017 год представлена ниже (ПБУ 10/99):

### Структура продаж и динамика изменения выручки от реализации 2018-2020 гг.

Выручка от реализации, тыс. руб. (С НДС)	2018 г.	2019 г.	2020 г.
Собственной продукции (работ, услуг)	0,00	0,00	0,00
<b>Товары- всего</b>	<b>120 657,5</b>	<b>414 517,34</b>	<b>383 444,94</b>
В т.ч. водоросли, салат	44 991,2	59 031,16	29 801,02
Маменори	14 819,5	14 888,37	230,34
Рис	14 920,3	35 460,67	43 593,70
Приправы, масла, концентраты	24 808,1	24 039,65	22 292,86
Рыба, икра, морепродукты	4 425,45	216 364,28	154 230,06
<b>Итого:</b>	<b>120 657,5</b>	<b>414 517,34</b>	<b>383 444,94</b>

12.2 Информация о себестоимости произведенных и реализованных в отчетном периоде товаров (работ, услуг) в разрезе элементов затрат представлена в Таблице 6 «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах»:

12.3. Расходы организации за 2020 год составили по основному виду деятельности – 319 383 тыс. руб., в том числе:

- себестоимость продаж-296 239 тыс. руб.;
- амортизация – 19 тыс. руб.;
- материальные затраты –863 тыс. руб.;
- расходы на оплату труда – 8 088 тыс. руб.;
- отчисления на социальные нужды – 1 750 тыс. руб.;
- расходы по аренде имущества, услугам хранения товаров –7 161 тыс. руб.;
- расходы на услуги по доставки товаров покупателям-3 375 тыс. руб.
- прочие расходы-1 888 тыс. руб.

### 13. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

В течение 2020 года были произведены и понесены следующие прочие доходы и расходы:

Прочие доходы	Доходы за 2020 г.
Курсовые разницы	1 017,52
Резерв по отпускам	16,18
Доход в виде % за пользование денежными средствами по договору поставки клиенту товара на основании решения суда	244,90
Доход проценты по займу сотрудникам	1,03
Резерв по сомнительным долгам	12 212,05
<b>Итого прочие доходы</b>	<b>13 491,68</b>
Прочие расходы	Расходы за 2020 г.
Расходы на услуги банков	(408,13)
Курсовые разницы	(2 416,42)
Резерв по отпускам	(8 442,74)
Иные прочие расходы	(1345,53)
<b>Итого: прочие расходы</b>	<b>(12 612,82)</b>
Расходы по процентам займов	
Проценты по займам	(4 034,82)
<b>Итого:</b>	<b>(4 034,82)</b>

### 14. ИЗМЕНЕНИЕ ОЦЕНОЧНЫХ ЗНАЧЕНИЙ

В 2020 году Обществом были изменены следующие оценочные значения:

Наименование оценочного значения	Содержание изменения	Включено в расходы текущего периода, в тыс. рублей
Резерв по предстоящим отпускам	начислен резерв	728,33
Резерв по предстоящим отпускам	списан резерв	193,83

### 15. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

В 2020 году Обществом получена чистая прибыль 14 737,42 тыс. рублей. Прибыль после налогообложения в сумме остается в составе нераспределенной прибыли.

Наименование показателя	За 2019 г.	За 2020 г.	На конец периода
Прибыль (убыток) до налогообложения по бухгалтерскому учету	11406	17584	
<b>УСЛОВНЫЙ РАСХОД ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ</b>	2281	3 517	
Постоянный налоговый доход отчетного периода:	976	670	
<b>Изменение ОНА</b>	49	136	0

ОНО, ИОНО	6	4	235
Прочее	0	0	
Чистая прибыль (убыток):	8 149	14 737	
Ставка налога на прибыль	20%	20%	
Налог на прибыль	3312	2987	

Основную часть отклонения между суммой прибыли согласно данным налогового учета и отчетом о финансовом результате составляют отклонения, связанные с:

- формированием для целей бухгалтерского учета резерва по сомнительным долгам, резерва по отпускам и отсутствием формирования указанных резервов для целей налогового учета;
- разными суммами определения для целей бухгалтерского и налогового учета амортизируемого имущества.

## 16. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

16.1. В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности ООО «ПРАВВКУС» не производило операций с обществами, которые являются связанными сторонами.

16.2. С момента образования и до 31.12.2020 года в Обществе было 3 (три) участника: Головченко Алексей Михайлович (доля в уставном капитале Общества 40%), Маркова Маргарита Валерьевна (доля в уставном капитале Общества 40%), Жижко Любовь Викторовна (доля в уставном капитале 20%).

16.3. По состоянию на 31 декабря 2020 года конечными собственниками ООО «ПРАВВКУС» является: Головченко Алексей Михайлович (доля в уставном капитале Общества 40%), Маркова Маргарита Валерьевна (доля в уставном капитале Общества 40%), Жижко Любовь Викторовна (доля в уставном капитале 20%)

16.4. Выплаты основному управленческому персоналу (Генеральному директору Головченко Алексею Михайловичу) в 2020 году составляют: 1 073 871 (Один миллион семьдесят три тысячи восемьсот семьдесят один) рубль, данная выплата осуществлялась в рамках выплат на основании трудового договора по оплате труда.

16.5. На момент подписания бухгалтерской годовой отчетности бенефициарными владельцами Общества являются его участники.

## 17. Допущение о непрерывности деятельности

17.1. Учетная и налоговая политики Общества на 2020 год сформированы на основе основополагающих допущений бухгалтерского учета, в том числе допущения непрерывности деятельности. Данное допущение предполагает, что компания, составляющая финансовую отчетность, рассматривается в качестве непрерывно функционирующей в обозримом будущем, и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации, существенного сокращения деятельности или осуществления операций на невыгодных условиях. В соответствии с допущением непрерывности осуществления деятельности активы и обязательства отражаются в финансовой отчетности исходя из предположения, что у компании будет возможность реализовать активы и выполнить обязательства в рамках осуществления обычной хозяйственной деятельности.

17.2 По состоянию на отчетную дату чистые активы Общества составляют 22 896 тыс. рублей, на 31 декабря 2019 года – 8 159 тыс. рублей и на 31 декабря 2018 года – 6 856 тыс. рублей, что свидетельствует о тенденции к их увеличению, Общество полагает, что у него есть достаточно оснований считать, что оно сможет продолжать свою деятельность в течение, как минимум, 12 месяцев, следующих за отчетным периодом. Руководство Общества выражает уверенность относительно его способности продолжать и развивать свою деятельность на непрерывной основе.

Планов по прекращению какого-либо осуществляемого вида деятельности у Общества нет. ООО «ПРАВВКУС» планирует привлечение новых покупателей товаров, расширение ассортимента и объемов импортируемых продуктов питания за счет поиска дополнительных источников финансирования в виде банковских кредитов.

## 18. ИЗМЕНЕНИЕ ВСТУПИТЕЛЬНЫХ ОСТАТКОВ

Нет.

## 19. Условные обязательства и условные активы

**Существующие и потенциальные иски против Общества.**

Общество не участвует в судебных разбирательствах. Резерв под возможные риски, связанные с неблагоприятным исходом судебных разбирательств, для Общества по состоянию на 31 декабря 2020 года равен 0 тыс. руб.

**Обеспечения выданные**

Выданных обеспечений Общество не имеет.

**Обеспечения полученные**

По состоянию на 31 декабря 2020, 31 декабря 2019 и 31 декабря 2018 года у Общества отсутствуют полученные обеспечения обязательств.

## 20. Информация о прекращенных операциях

Отсутствует.

## 21. Информация о Государственной помощи

Государственная помощь не предоставлялась

## 22. События, произошедшие после 31 декабря 2020 года

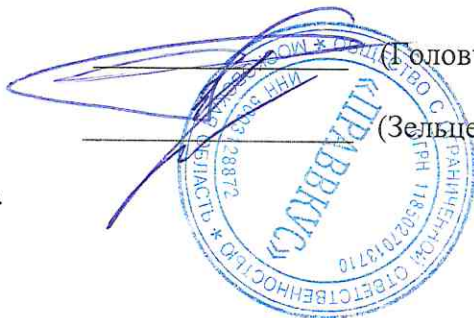
Событий, которые могли бы оказать существенное влияние на финансово-хозяйственную деятельность Общества, после отчетной даты не произошло.

Генеральный директор  
ООО «ПРАВВКУС»

(Головченко А. М.)

Главный бухгалтер  
ООО «ПРАВВКУС»  
«\_\_\_» \_\_\_\_\_ 2021 г.

(Зельцер М. М.)



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

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 в том числе:	5100	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	
	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	На 31 декабря 2018 г.
в том числе:	5121	-

## 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

## 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

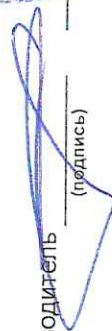
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-

## 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 2020г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	14	114	-	-	127
	5190	за 2019г.	14	-	-	-	14
в том числе:	5181	за 2020г.	14	-	-	-	14
	5191	за 2019г.	14	-	-	-	14
Интернет сайт компании ПРАВВКУС	5182	за 2020г.	-	69	-	-	69
	5192	за 2019г.	-	-	-	-	-
Товарный знак 2020729924 логотип ПРАВВКУС	5183	за 2020г.	-	16	-	-	16
	5193	за 2019г.	-	-	-	-	-
Товарный знак 2020729918 ЖИЗНЬ БЕЗ ВИЛКИ	5184	за 2020г.	-	28	-	-	28
	5194	за 2019г.	-	-	-	-	-

Руководитель

(подпись)



Головченко Алексей Михайлович

(расшифровка подписи)



18 марта 2021 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 2020г.	-	-	-	-	
	5250	за 2019г.	-	-	-	-	
в том числе:	5241	за 2020г.	-	-	-	-	
	5251	за 2019г.	-	-	-	-	

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 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	-	-	-
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 \_\_\_\_\_  
(подпись)  
Головченко Алексей Михайлович  
(расшифровка подписи)

18 марта 2024 г.



3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)



Головченко Алексей Михайлович  
(расшифровка подписи)

18 марта 2021 г.



## 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441 5445	- -	- -	- -
Продовольственные товары по дог. залога имущества (товаров в обороте) 107-810/19ю/ДЗ от 16.12.2019 г.	5446	-	9 381	-



Головченко Алексей  
Михайлович  
(расшифровка подписи)

Руководитель  
(подпись)

18 марта 2024г.

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 дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из долгосрочную в краткосрочную 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 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	45 646	(3 915)	16 190	-	(41 412)	-	(12 212)	-	50	-	20 475	(146)	20 475	(146)
	5530	за 2019г.	12 398	(7)	44 208	-	(11 569)	-	(2 241)	-	-	-	45 646	(3 915)	45 646	(3 915)
в том числе:	5511	за 2020г.	18 376	(3 915)	3 609	-	(14 392)	-	(12 212)	-	-	-	7 593	(146)	7 593	(146)
	5531	за 2019г.	11 761	(7)	18 005	-	(11 391)	-	(2 241)	-	-	-	18 376	(3 915)	18 376	(3 915)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2020г.	26 643	-	11 032	-	(26 354)	-	-	-	-	-	11 321	-	11 321	-
	5532	за 2019г.	637	-	26 184	-	(179)	-	-	-	-	-	26 643	-	26 643	-
Авансы выданные	5513	за 2020г.	628	-	1 549	-	(656)	-	-	-	50	-	1 561	-	1 561	-
	5533	за 2019г.	-	-	18	-	-	-	-	-	-	-	628	-	628	-
Прочая	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2020г.	45 646	(3 915)	16 190	-	(41 412)	-	(12 212)	X	X	X	20 475	(146)	20 475	(146)
	5520	за 2019г.	12 398	(7)	44 208	-	(11 569)	-	(2 241)	X	X	X	45 646	(3 915)	45 646	(3 915)

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	3 915	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	3 915	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
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					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	70 377	105 052	4 035	(87 768)	-	-	-	X	X	91 746
	5580	за 2019г.	31 008	75 764	22	(37 027)	-	-	-	-	-	70 377
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	38 591	30 516	-	(21 123)	-	-	-	-	-	47 984
	5581	за 2019г.	29 545	36 018	-	(26 971)	-	-	-	-	-	38 591
авансы полученные	5562	за 2020г.	15 332	18 453	-	(6 208)	-	-	-	-	-	27 577
	5582	за 2019г.	114	15 332	-	(114)	-	-	-	-	-	15 332
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	955	83	-	(904)	-	-	-	50	-	184
	5583	за 2019г.	1 350	904	-	(1 909)	-	-	-	-	-	955
кредиты	5564	за 2020г.	15 499	40 000	3 746	(59 245)	-	-	-	-	610	-
	5584	за 2019г.	-	23 499	34	(8 034)	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	16 000	289	(289)	-	-	-	-	-	15 499
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16 000
прочая	5566	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5567	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	70 377	105 052	4 035	(87 768)	-	-	X	X	X	91 746
	5570	за 2019г.	31 008	75 764	22	(37 027)	-	-	X	X	X	70 377

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Головченко Алексей  
 Михайлович  
 (расшифровка подписи)

Руководитель  
 (подпись)

18 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)\*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	863	1 039
Расходы на оплату труда	5620	8 088	8 101
Отчисления на социальные нужды	5630	1 750	2 383
Амортизация	5640	19	77
Прочие затраты	5650	12 424	12 371
Итого по элементам	5660	23 144	23 971
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	296 239	372 934
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	319 383	396 905

\* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Головченко Алексей  
Михайлович  
(расшифровка подписи)

Руководитель  
(подпись)

18 марта 2021 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	492	728	(178)	(16)	1 027
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Головченко Алексей Михайлович  
(расшифровка подписи)

Руководитель  
(подпись)

18 марта 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	9 381	-
Отражение стоимости залогового имущества по договору залога 107-810/19ю/ДЗ от 16.12.2019	5811	-	9 381	-



Руководитель Головченко Алексей Михайлович  
 (подпись) (расшифровка подписи)

18 марта 2024 г.

## 9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2020г.		за 2019г.	
		Получено	Возвращено	Получено	Возвращено
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
за 2020г.	5910	-	-	-	-
за 2019г.	5920	-	-	-	-
за 2020г.	5911	-	-	-	-
за 2019г.	5921	-	-	-	-



Руководитель  
 Голобченко Алексей  
 Михайлович  
 (подпись) (расшифровка подписи)

18 марта 2024 г.