

Общество с ограниченной
ответственностью
«Аудиторская компания Геркос»

Аудиторское заключение

о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Открытого акционерного общества
«Холодильник № 1»

за 2020 год



Основано в 2019 году

**Российская Федерация
Санкт-Петербург**
Общество с ограниченной ответственностью
«Аудиторская компания Геркос»

Адрес: 199155, Россия, город Санкт-Петербург, Морская наб. д. 29, лит. А, пом. 16Н

Тел. 8(812) 498-23-77, 498-94-22

E-mail: gerkos-audit@mail.ru

ИНН/КПП 7801674212/780101001

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам Открытого акционерного общества
«Холодильник № 1»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Открытого акционерного общества «Холодильник № 1» (ОГРН 1027802726258, 198035, город Санкт-Петербург, улица Невельская, дом 7), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2020 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Открытого акционерного общества «Холодильник № 1» по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нами мнения.

Ответственность руководства и членов совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены совета директоров, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств - вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами совета директоров аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение
квалификационные аттестаты № 05-000152 от 15.08.2012 г.,
K018823 от 26.07.2001 г.

 А.А. Малютин

Руководитель аудиторской организации
к.э.н., квалификационные аттестаты K018767 от 27.07.1995 г.,
№ 010142 от 29.02.1996 г.

 Г.Ф. Яковлева

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью

«Аудиторская компания Геркос»

199155, г. Санкт-Петербург, Морская наб., дом 29, литер А, помещение 16-Н
Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ выдано 12 ноября 2019 г.
за № 1197847223507

Член саморегулируемой организации аудиторов

Ассоциация «Содружество» (СРО ААС)

ОРНЗ в реестре аудиторов и аудиторских организаций - 11906106164.

«29» марта 2021 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2020 г.

Организация Открытое акционерное общество "Холодильник №1"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Хранение и складирование замороженных или охлажденных грузов
Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества / Смешанная российская собственность
Единица измерения: тыс. руб.
Местонахождение (адрес) 198035, Санкт-Петербург г, Невельская ул, д. 7

Форма по ОКУД	КОДЫ
Дата (число, месяц, год)	0710001
По ОКПО	05770300
ИНН	7805043627
по ОКВЭД 2	52.10.1
по ОКОПФ/ОКФС	12267 17
по ОКЕИ	384

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии)
индивидуального аудитора ООО "АК Геркос"

Идентификационный номер налогоплательщика
аудиторской организации/индивидуального аудитора
Основной государственный регистрационный номер
аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН	7801674212
ОГРН/ОГРНИП	1197847223507

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2020 г. ³	На 31 декабря 2019 г. ⁴	На 31 декабря 2018 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	8 057	8 493	8 516
	Основные средства в организации	1151	8 042	8 478	8 501
	Приобретение объектов основных средств	1152	15	15	15
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	1 061	1 079	1 095
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	9 119	9 572	9 612
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	173	201	18
	Материалы	1211	173	201	18
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	8 507	7 812	9 036
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1231	92	74	268
	Расчеты с покупателями и заказчиками	1232	8 290	7 623	8 684
	Расчеты по налогам и сборам	1233	113	115	84
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	1231	12	-	-
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	850	307	1 270
	Расчетные счета	1251	850	307	1 270
	Прочие оборотные активы	1260	8 822	7 639	3 764
	Расходы будущих периодов	1261	8 822	7 639	3 764
	Итого по разделу II	1200	18 352	15 959	14 088
	БАЛАНС	1600	27 470	25 532	23 700

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2020 г. ³	На 31 декабря 2019 г. ⁴	На 31 декабря 2018 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ ⁶				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	23	23	23
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-) ⁷	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	1	1	1
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	4 015	4 015	4 015
	Резервный капитал	1360	3	3	3
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	1361	3	3	3
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	344	310	300
	Итого по разделу III	1300	4 386	4 352	4 342
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	2 811	2 811	2 811
	Долгосрочные займы	1411	2 811	2 811	2 811
	Отложенные налоговые обязательства	1420	68	93	118
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	2 879	2 904	2 929
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	19 928	18 246	16 399
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1521	18 117	17 442	15 328
	Расчеты с покупателями и заказчиками	1522	663	97	91
	Расчеты по налогам и сборам	1523	471	172	647
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	1521	51	80	163
	Расчеты с персоналом по оплате труда	1522	104	154	170
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1523	522	300	-
	Доходы будущих периодов	1530	30	30	30
	Целевое финансирование	1531	30	30	30
	Оценочные обязательства	1540	248	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	20 206	18 276	16 428
	БАЛАНС	1700	27 470	25 532	23 700

Руководитель

Потеенко В.С.

" 29 " марта

2021 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанный Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетная дата отчетного периода.
4. Указывается предыдущий год.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация именуется указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).
7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

Отчет о финансовых результатах
за 2020 г.

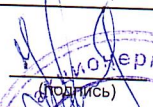
Организация Открытое акционерное общество "Холодильник №1"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Хранение и складирование замороженных или охлажденных грузов
Организационно-правовая форма / форма собственности
Непубличные акционерные общества / Смешанная российская собственность
Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД	КОДЫ	
Дата (число, месяц, год)	0710002	
По ОКПО	05770300	
ИНН	7805043627	
по ОКВЭД 2	52.10.1	
по ОКОПФ/ОКФС	12267	17
по ОКЕИ	384	

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2020 г. ³	За 2019 г. ⁴
	Выручка ⁵	2110	10 747	10 391
	по деятельности с основной системой налогообложения	2111	10 747	10 391
	Себестоимость продаж	2120	(5 809)	(5 099)
	по деятельности с основной системой налогообложения	2121	(5 809)	(5 099)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	4 938	5 292
	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
	Управленческие расходы	2220	(4 594)	(3 647)
	по деятельности с основной системой налогообложения	2221	(4 594)	(3 647)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	344	1 645
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(-)	(-)
	Прочие доходы	2340	-	54
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	2341	-	54
	Прочие расходы	2350	(299)	(1 680)
	Прочие операционные расходы	2351	(64)	(1 508)
	Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	2352	(60)	(-)
	Прочие внереализационные расходы	2353	(175)	(172)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	45	19
	Налог на прибыль	2410	(11)	(9)
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(19)	(17)
	отложенный налог на прибыль	2412	8	9
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	34	10

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2020 г. ³	За 2019 г. ⁴
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода ⁶	2500	34	10
	СПРАВОЧНО Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

 Потеенко В.С.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 29 " марта 2021

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах, могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".

**Отчет о целевом использовании средств
за период с 1 Января по 31 Декабря 2020 г.**

К О Д Ы		
0710003		
2020	12	31
05770300		
7805043627		
47		17
384		

Организация Открытое акционерное общество "Холодильник №1" по ОКПО
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
 Вид экономической деятельности Хранение и складирование заморож. и охлажд. грузов по ОКВЭД 2
 Организационно-правовая форма _____ форма собственности
 ОАО _____ по ОКОПФ/ОКФС
 Единица измерения: тыс руб по ОКЕИ

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	-	-
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	-	-
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
	Прочие	6350	-	-
	Всего использовано средств	6300	-	-
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-

Руководитель _____

Потеенко Валерий Сергеевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

29 Марта 2021 г.



10

К О Д Ы		
0710004		
31	12	2020
05770300		
7805043627		
12267	17	
384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 Декабря 2018 г.	3100	23	-	4016	3	300	4342
За 2019 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	10	10
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	10	10
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 Декабря 2019 г.	3200	23	-	4016	3	310	4352
За 2020 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	34	34
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	34	34
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 Декабря 2020 г.	3300	23	-	4016	3	344	4386

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

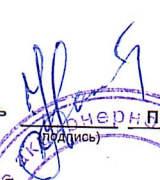
Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2018 г.	Изменения капитала за 2019 г.		На 31 Декабря 2019 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	4342	10	-	4352
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	300	10	-	310
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	300	10	-	310
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	300	10	-	310

3. Чистые активы

Форма 0710023 с.4

13

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2020 г.	На 31 Декабря 2019 г.	На 31 Декабря 2018 г.
Чистые активы	3600	4416	4381	4371

Руководитель  Потеенко Валерий Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

29 Марта 2021 г.



**Отчет о движении денежных средств
за период с 1 Января по 31 Декабря 2020 г.**

Организация Открытое акционерное общество "Холодильник №1"		Форма по ОКУД	К О Д Ы	
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	0710005	
Вид экономической деятельности Хранение и складирование заморож. и охлажд. грузов		по ОКПО	31	12 2020
Организационно - правовая форма		ИНН	05770300	
форма собственности		по ОКВЭД 2	7805043627	
		по ОКОПФ /ОКФС	52.10.1	
ОАО		по ОКЕИ	47	17
Единица измерения тыс руб			384	

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2020 г. 1	За Январь - Декабрь 2019 г. 2
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	11165	11582
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	10708	11282
прочие поступления	4119	457	300
Платежи - всего	4120	(10622)	(12545)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(6648)	(8001)
в связи с оплатой труда работников	4122	(3894)	(4429)
налога на прибыль организаций	4124	(16)	(62)
прочие платежи	4129	(64)	(54)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	543	(964)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	543	(963)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	307	1270
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	850	307
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель **Потеенко Валерий Сергеевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

29 Марта 2021 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

32

**Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ОАО «Холодильник №1» за 2020 год.**

1. Общие сведения об акционерном обществе.

- 1.1. Полное наименование организации: Открытое акционерное общество "Холодильник №1".
 1.2. Юридический адрес: 198035, Санкт-Петербург ул. Невельская д.7
 1.3. Фактический (почтовый) адрес: 198035, Санкт-Петербург ул. Невельская д.7
 1.4. Дата государственной регистрации:

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года: ОГРН 1027802726258, дата внесения записи – 21.10.02, свидетельство серия 78 № 001591444.

1.5. Уставный капитал предприятия составляет 22 933 руб. Он разделён на 573 325 штук акций стоимостью 4 копейки каждая. Уставный капитал оплачен полностью.
 Основная хозяйственная деятельность ОАО «Холодильник №1» – оказание услуг по хранению и складированию замороженных или охлажденных грузов ОКВЭД 52.10.1, сдача в наем собственного нежилого недвижимого имущества, арендованного имущества ОКВЭД 68.20.2, хранение и складирование прочих грузов ОКВЭД 52.10.9

2. Сведения об аффилированных лицах, бенефициарах, исполнительных и контрольных органах организации.

Аффилированными лицами ОАО «Холодильник №1» по состоянию на 31.12.2020г. являются:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1	Старобинский Александр Игоревич	Санкт-Петербург	1) Лицо является членом Совета директоров акционерного общества 2) Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа ОАО РОК-1» (группа лиц) 3) Лицо входит в группу лиц с ОАО РОК-1»	14.09.2020 03.12.2018 11.09.2019	0	0
2	Открытое акционерное общество «Рыбообработывающий комбинат №1»	Россия, 198096, Санкт-Петербург, Элеваторная площадка, дом 16, корпус 7	Лицо имеет право распоряжаться 96,59 общего количества голосов, приходящихся на доли, составляющие уставный капитал акционерного Общества	22.09.2016	96,59	96,59
3	Общество с ограниченной ответственностью «Экон»	188734, Ленинградская область, Приозерский р-н, дер.Удальцово	ОАО «Рыбообработывающий комбинат №1» имеет право распоряжаться 87,75 процентами общего количества голосов, приходящихся на доли,	26.12.2007	0	0

			составляющие уставный капитал данного лица			
4	Общество с ограниченной ответственностью «Морская планета»	Санкт-Петербург, ул.Невельская, дом 7, литер К., пом 5-Н-19	ОАО «Рыбообрабатывающий комбинат №1» имеет право распоряжаться 100 процентами общего количества голосов, приходящихся на доли, составляющие уставный капитал данного лица ОАО «Рыбообрабатывающий комбинат №1» избран единоличный исполнительный орган ООО «Морская планета» Лицо входит в группу лиц с ОАО «Рыбообрабатывающий комбинат №1»	01.12.2008 14.01.2019 31.12.2019	0	0
5	Общество с ограниченной ответственностью «РОК-1-инвест»	198096, Санкт- Петербург, Элеваторная пл., д.16 корп.7	ОАО «Рыбообрабатывающий комбинат №1» имеет право распоряжаться 100 процентами общего количества голосов, приходящихся на доли, составляющие уставный капитал данного лица	23.03.2010	0	0
6	Общество с ограниченной ответственностью «РОК-Финанс»	198096, Санкт- Петербург, Элеваторная пл., д.16 корп.7	ОАО «Рыбообрабатывающий комбинат №1» имеет право распоряжаться 100 процентами общего количества голосов, приходящихся на доли, составляющие уставный капитал данного лица	28.06.2010	0	0
7	Общество с ограниченной ответственностью «НЕПТУН»	198096, Санкт- Петербург, Элеваторная (Угольная гавань) Площадка, 16, 7, лит.А	ОАО «Рыбообрабатывающий комбинат №1» имеет право распоряжаться 1500/1500 общего количества голосов, приходящихся на доли, составляющие уставный капитал данного лица	30.06.2012, 18.12.2015	0	0
8	Общество с ограниченной ответственностью «Линд-Рос»	198035, Санкт- Петербург, ул. Невельская, дом 7, литер К.	Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа ООО «Линд-Рос», входит в группу лиц с ОАО «Рыбообрабатывающий комбинат №1»	12.03.2018	0	0
9	Закрытое акционерное общество «Анст»	Курская обл., г. Курск, ул. 50 лет Октября, д. 13	Лицо входит в группу лиц с единоличным исполнительным органом с ОАО «Рыбообрабатывающий комбинат №1»	28.01.2003	0	0
10	Общество с ограниченной ответственностью «Морская звезда»	Челябинская обл., г. Челябинск, шоссе Копейское, д. 1-П неж. Пом. 4 каб. 28	Лицо входит в группу лиц с единоличным исполнительным органом с ОАО «Рыбообрабатывающий комбинат №1»	05.03.2008	0	0
11	Общество с ограниченной ответственностью «РОК 1- Екатеринбург»	Свердловская обл., г. Екатеринбург, ул. Завокзальная, д.4А офис 314	Лицо входит в группу лиц с ОАО «Рыбообрабатывающий комбинат №1»	31.12.2019	0	0
12	Общество с ограниченной ответственностью «РОК 1-Казань»	Татарстан респ., г. Казань, ул. Аграрная, д.2 пом. 60	Лицо входит в группу лиц с единоличным исполнительным органом с ОАО «Рыбообрабатывающий комбинат №1»	31.03.2010	0	0
13	Общество с ограниченной ответственностью «РОК 1- Ярославль»	Ярославская обл., г. Ярославль, ул. 2-я Транспортная, д.66	Лицо входит в группу лиц с единоличным исполнительным органом с ОАО «Рыбообрабатывающий комбинат №1»	07.05.2010	0	0
14	Общество с ограниченной ответственностью «РОК 1-Ростов»	Ростовская обл., г. Ростов-на-Дону, ул. Таганрогская, д. 117 офис 1	Лицо входит в группу лиц с единоличным исполнительным органом с ОАО «Рыбообрабатывающий комбинат №1»	09.06.2010	0	0
15	Общество с ограниченной ответственностью «РОК 1-Самара»	Самарская обл., г. Самара, проезд Мальцева, д.22 офис 22	Лицо входит в группу лиц с единоличным исполнительным органом с ОАО «Рыбообрабатывающий комбинат №1»	18.03.2010	0	0
16	Филатова Татьяна Геннадьевна		Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа ООО «НЕПТУН»	01.06.2016	0	0

17	Потеенко Валерий Сергеевич		Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа Общества	19.02.2018	0	0
18	Поляков Виктор Владимирович		Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	14.09.2020	0	0
19	Чертов Николай Алексеевич		Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	14.09.2020	0	0
20	Старобинский Игорь Владимирович		Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	14.09.2020	0	0
21	Колтунов Александр Александрович		Лицо является членом Совета директоров акционерного Общества	14.09.2020	0	0
22	Беррес Елена Евгеньевна		1) Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа ООО «РОК-Финанс» 2) Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа ООО «Линд-Рос» 3) Лицо осуществляет полномочия исполнительного органа ООО «РОК-1-Инвест»	12.03.2018 12.03.2018 21.07.2020	0	0

Финансово-хозяйственные операции ведутся с:

1. Открытым акционерным обществом «Рыбообработывающий комбинат №1».

ОАО «Холодильник №1» в 2020 году арендовало у ОАО «РОК № 1» 3 контейнера (холодильные камеры) по договору № АХ08/2016 от 30.12.2015 года, дополнительное соглашение №1 от 01.10.2019г.

2. ООО «Морская планета» арендовало в 2020 году у ОАО «Холодильник № 1» офисное помещения по договору № 100-14-АРоф от 01.12.14 г.

Иных операций между аффилированными лицами и ОАО «Холодильник №1» нет.

Генеральный директор общества:

- в период с 01.01.2020г. по 31.12.2020г. – Потеенко Валерий Сергеевич.

Члены Совета директоров общества в течение года: Старобинский Александр Игоревич, Старобинский Игорь Владимирович, Чертов Николай Алексеевич, Поляков Виктор Владимирович, Колтунов Александр Александрович.

3. Сведения об учетной политике в 2020 году.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Учетная политика сформирована исходя из допущения имущественной обособленности, непрерывности деятельности, последовательности применения учетной политики и временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Порядок признания выручки: выручка от основного вида деятельности признается по методу начисления, по факту оказания услуг.

Управленческие расходы, собранные в течение отчетного периода на счете 26, подлежат списанию в дебет счет 90 «Продажи» полностью ежемесячно.

Способ начисления амортизации по основным средствам и НМА – линейный.

Резервы, подлежащие отражению в бухгалтерской отчетности на 31.12.20 года сформированы в размере 248 180 рублей 11 копеек (двести сорок восемь тысяч сто восемь рублей 11 копеек) – резерв по отпускам.

В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности производится инвентаризация в последний день отчетного года. Инвентаризация основных средств производится один раз в три года.

Учет материальных ценностей производится по фактическим расходам на приобретение.

Общество применяет ПБУ 18/02.

Переоценка основных средств не производится.

События после отчетной даты отсутствуют.

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности не было.

В 2020 году внесены дополнения в Учетную политику общества, изменения в части расчета налога на прибыль ПБУ 18/02, расчет отложенных налоговых активов и обязательств осуществляется балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц, Приказ Минфина России от 20.11.2018 N 236н.

4. Состав доходов, прочих доходов и расходов, общества за 2020 год.

(сравнительный анализ с предыдущим 2019 годом)

В 2020 году выручка (без учёта НДС) составила 10 747 449 рублей.

Наибольшую долю в выручке занимает выручка от предоставления в аренду складских и офисных помещений, аренда здания, ж/д путей и составляет 7 040 336 рублей, выручка от хранения составляет 809 394 рубля, выручка от погрузо-разгрузочных работ и обслуживание контейнеров 562 875 рублей, выручка от субаренда земли 853 680 рублей, выручка от субаренды контейнеров 556 358 рубля, выручка по агентским договорам составила 5 799 рублей, размер полученного возмещения по коммунальным услугам составил 919 007 рублей. Себестоимость оказанных услуг за период 2020 года составила 5 809 136 рубля, управленческие расходы составили 4 593 567 рубля.

Прочих доходов в 2020 общество не получало. В составе прочих расходов отражено расчетно-кассовое обслуживание – 63 680 рублей, начисление налога на имущество, за экологию – 165 710 рублей, штрафы – 10000 рублей, списание дебиторской задолженности по сроку исковой давности – 59 976 рублей.

Анализ изменения состава выручки от обычного вида деятельности в 2020 году по сравнению с 2019 годом.

	2019 год	2020 год	Изменение (%)	Отклонение (руб.)
Аренда офисов, складских помещений, здания, ж/д путей	5 222 212	7 040 336	+26%	+1 818 124
Погрузо-разгрузочные работы и обслуживание контейнеров	1 113 027	562 875	-50%	- 550 152
Хранение	935 389	809 394	-13%	- 125 995
Субаренды земли	1 850 672	853 680	-53%	- 996 992
Субаренда контейнеров	525 534	556 358	+6%	+ 30 824
Услуги по агентским договорам	10651	5799	-45%	- 4 852
Возмещаемые коммунальные платежи	733 484	919 007	+20%	+185523
ИТОГО:	10 390 969	10 747 449		

В 2020 году, по сравнению с 2019 годом, выручка от аренды офисов, складских помещений, площадей хранения увеличилась на 26%, объём выполненных погрузо-разгрузочных работ сократился на 50%, объём агентских услуг сократился на 45%, выручка от услуг хранения

снизилась на 13%, доход от субаренды контейнеров вырос на 6%, выручка от субаренды земли сократилась на 53%.

По результатам анализа рынка потребительского спроса и определения потребительской ниши, ОАО «Холодильник №1» в период 2020 года активно продвигало услуги по предоставлению в арендное пользование офисов, складских помещений, контейнеров и сдачи в субаренду земли. Востребованность данных услуг обусловлена выгодным территориальным расположением, наличием железнодорожных путей.

В целом в 2020 году наблюдается динамичный рост выручки по сравнению с 2019 годом, что связано со стабилизацией экономической ситуации в стране в целом, поскольку изменение выручки ОАО «Холодильник № 1» существенно зависит от финансового состояния потребителей услуг.

В 2020-м году изменилось соотношение уровня дохода по разным подвидам оказываемых услуг. Очевидно, что наиболее устойчивый уровень дохода наблюдается в направлении - предоставление услуг аренды.

5. Анализ финансовых показателей 2020 года по сравнению с 2019 годом.

	Ед. изм.	2019г	2020г	Изменение в %	Отклонение
Доход от реализации (без НДС)	руб	10 390 969	10 747 449	+ 3%	+ 356 480
Внереализационные доходы (без НДС)	руб.	53 815	-	- 100%	- 53815
Издержки	руб	10 426 564	10 702 069	+ 3%	+ 275 505
в % к доходу		99	98		
Прибыль / убыток	руб	18 220	45 380		+ 27 160

По сравнению с 2019 годом, общий объем выручки в 2020 году увеличился на 1% (в том числе от основного вида деятельности).

В 2020 году была списана дебиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности на сумму 59 976,41 рубля.

6. Изменения капитала.

Увеличение чистой прибыли в 2020 году составило 34 404.59 рубля, что обусловлено получением прибыли за 2020 год.

7. Поручительства, кредиты, займы.

В 2020 году ОАО «Холодильник № 1» выступает Залогодателем по договору об ипотеке, заключенному в 2020 году. За балансом отражена согласованная стоимость имущества, переданного в качестве залога, в размере 93 450 000 рублей.

Обязательства по полученным кредитам Заемщика ОАО «Рыбообрабатывающий комбинат №1» по состоянию на 31.12.2020г. составили:

Кредитор	Договор	Сумма основного долга	Сумма начисленных процентов за 2020 год	Дата погашения Договора
АО Юникредит	№ 002/0087L/19 от	0,00	84 423 084,99	15.10.2020

Банк	15.04.2019			
АО Юникредит Банк	002/0121L/20 от 26.08.2020	700 000 000,00	27 512 459,02	25.02.2022
		700 000 000,00	111 935 544,01	

Просроченная задолженность отсутствует.

ОАО «Холодильник №1» имеет заемные средства в размере 2811000-35 (два миллиона восемьсот одиннадцать тысяч рублей 35 копеек) полученные согласно договору займа от 03.09.2001 года от ОАО «Рыбообрабатывающий комбинат №1». Договор займа пролонгируется до полного исполнения обязательств.

8. Кадры.

Среднегодовая численность работников ОАО «Холодильник №1» составила – 6 человек.
Из них рабочих - 3 человека,
Принято за 2020г – 3 чел.
Уволено за 2020г – 7 чел.

Увольнение сотрудников обусловлено текущей кадровой подборкой штатного состава.

9. Труд, заработная плата, выплаты дивидендов.

Всего в течение года начислена заработная плата в размере 2 890 471 рублей, что составляет к прошлому году 87%.

Начисление и выплат дивидендов в 2020 году не производилось.

10. Постоянные и временные разницы.

В соответствии с обязанностью применения обществом ПБУ 18/02 за период 2020 года делались проводки, по итогам отчетных периодов, по мере возникновения разниц в бухгалтерском и налоговом учете.

Прибыль	187 128 (принят убыток 50% - 93 564)
Изменение ОНА	(18713)
Текущий налог на прибыль	93564*20% (18713)
ПНР	(2000)
Отложенный налог на прибыль	7637

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Потеенко В.С.

Рекунова А.В.