



Общество с ограниченной ответственностью «Роса»

Адрес: Российская Федерация
214030, Смоленская область,
г. Смоленск, Краснинское ш., д. 21.

Сайт: smolrosa.ru
Телефон: 8 (4812) 240-222
Email: info@smolrosa.ru

От _____ № _____
На _____ № _____

Пояснение к бухгалтерской отчетности ООО «Роса» за 2020 год

1. Сведения об Обществе.

- 1.1. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Роса».
- 1.2. Фактический адрес: 214030, Смоленская обл, г. Смоленск, Краснинское шоссе, дом № 21, офис 1.
- 1.3. Дата государственной регистрации: 25.09.2017 г., основной государственный регистрационный номер 1176733017559.
- 1.4. Уставный капитал Общества 40 647 тыс.руб. Дочерних и зависимых обществ ООО «Роса» не имеет.
- 1.5. Среднесписочная численность за 2020 год 72 человек.
- 1.6. Основным видом деятельности является производство молока (кроме сырого) и молочной продукции.
- 1.7. Лицензии отсутствуют

2. Характеристика деятельности Общества за 2020 год.

ООО «Роса» образовано 25.09.2017 г., является вновь созданной SPV-компанией для реализации проекта по запуску нового молокоперерабатывающего предприятия по адресу: г. Смоленск, Краснинское шоссе, д.21.

Проект поддерживается Администрацией Смоленской области. Так в 2020 году Администрация Смоленской области выделила субсидию на компенсацию части стоимости купленного ООО «Роса» оборудования в размере 12 154 тыс. рублей; субсидию на закупку сырого молока на территории Смоленской области для производства молочной продукции в размере 7 655 тыс.руб.

В марте 2020 г. у ООО «Роса» возникла потребность в получении оборотного кредита, в АО «МСП Банк» был предоставлен пакет документов для рассмотрения



заявки на получения кредита по кредитному продукту «Оборотное кредитование». 28.04.2020 г. между Обществом с ограниченной ответственностью «Роса» и Акционерным обществом «Российский Банк поддержки малого и среднего предпринимательства» был заключен договор об открытии возобновляемой кредитной линии № 12Р-К-2528/20 от «28» апреля 2020 года, сумма кредита 98 000 000,00 (Девяносто восемь миллионов рублей 00 копеек), процентная ставка 8,25% годовых. Срок окончательного возврата кредита «27» апреля 2023 года.

В связи с введением Указов Президента РФ № 206 от 25.03.2020 г. «Об объявлении в Российской Федерации нерабочих дней», № 239 от 2 апреля 2020 года "О мерах по обеспечению санитарно-эпидемиологического благополучия населения на территории Российской Федерации в связи с распространением новой коронавирусной инфекции (COVID-19)", № 316 от 11 мая 2020 г. "Об определении порядка продления действия мер по обеспечению санитарно-эпидемиологического благополучия населения в субъектах Российской Федерации в связи с распространением новой коронавирусной инфекции (COVID-19)" на территории Российской Федерации были введены ограничительные меры с принудительной остановкой деятельности промышленных предприятий. В связи с чем на продолжительное время контрагентами были отложены переговоры по заключению договоров поставки сыров и цельномолочной продукции, производимых ООО «Роса». С июля 2020 г. поэтапно снимались ограничения в городах Санкт-Петербург и Москва, поэтому невозможно было до августа 2020 г. произвести внешнее вкусовое тестирование сыров (дегустацию), производимых ООО «Роса» для возможности начала производства поставок.

В результате изложенных выше обстоятельств компанией ООО «Роса» за 2020 г. была получена выручка от реализации продукции в сумме 71 120 тыс.руб.

В связи со сложившейся ситуацией с ограничительными мерами по коронавирусной инфекцией срок выхода ООО «Роса» на полную производственную мощность перенесен на 2021 год.

Бухгалтерская отчетность ООО «Роса» за 2020 г. сформирована в соответствии с требованиями Российского законодательства.

3. Расшифровка отдельных показателей бухгалтерской отчетности.

3.1. К основным средствам относится имущество со сроком службы более 12 месяцев. Первоначальная стоимость объектов основных средств определяется в соответствии с ПБУ 6/01. Информация об основных средствах (строка 1150 Бухгалтерского баланса) расшифрована в пояснении к Бухгалтерскому балансу

в таблице 2.1. Всего в 2020 году было введено основных средств на сумму 110 294 тыс.руб. Также была произведена дооценка недвижимости и земельного участка в сумме 32 215 тыс.руб.

3.2. Информация о запасах (строка 1210 Бухгалтерского баланса) расшифрована в пояснении к Бухгалтерскому балансу в таблице 4.1. и включает в себя информацию:

- о сырье, материалах и других аналогичных ценностях. Материально-производственные запасы приходятся на балансовом счете 10 «Материалы» по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение за исключением НДС и иных возмещаемых налогов. Формирование фактической себестоимости материально-производственных запасов осуществляется без использования дополнительных счетов 15 и 16;
- о готовой продукции, учитываемой на счете 43 «Готовая продукция». Готовая продукция оценивается в учете по фактической производственной себестоимости;
- о полуфабрикатах, учитываемых на счете 21 «Полуфабрикаты». Полуфабрикаты оцениваются в бухгалтерском учете по фактической производственной себестоимости.

3.3. Информация о дебиторской задолженности (строка 1230 Бухгалтерского баланса) расшифрована в пояснении к Бухгалтерскому балансу в таблице 5.1.

3.4. Информация о капитале и резервах (раздел III Бухгалтерского баланса) расшифрована в Отчете об изменении капитала.

3.5. Информация о кредиторской задолженности (строка 1520 Бухгалтерского баланса) расшифрована в пояснении к Бухгалтерскому балансу в таблице 5.1.

Операций со связанными сторонами и аффилированными лицами в отчетном периоде не проводилось.

Существенных событий после отчетной даты, способных оказать влияние на бухгалтерскую отчетность не было.

В 2020 году получен убыток в сумме 69 502 тыс.руб. Условный расход по налогу на прибыль 13 855 тыс.руб., текущий налог на прибыль отсутствует.

Генеральный директор

А.С. Мандрусов

Главный бухгалтер

Е.Н. Галицына